

INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE

INFORME DE GESTION FINANCIERA

VIGENCIA FISCAL 2015

¿QUÉ ES RENDICIÓN DE CUENTAS?

“La rendición de cuentas es el proceso en el cual las administraciones públicas del orden Nacional y Territorial y los servidores públicos comunican, explican y argumentan sus acciones a la sociedad” (MEN, 2007).

La conforma el conjunto de acciones planificadas y su puesta en marcha por las Instituciones del Estado con el objeto de informar a la sociedad acerca de las acciones y resultados producto de su gestión y permite recibir aportes de los ciudadanos para mejorar su desempeño.

En este sentido, la rendición de cuentas es un proceso de “doble vía” en el cual los servidores del Estado tienen la obligación de informar y responder por su gestión, y la ciudadanía tiene el derecho a ser informada y pedir explicaciones sobre las acciones adelantadas por la administración.

El Numeral 4 Art. 19 del Decreto 4791 de 2008 dice que se debe hacer rendición de cuentas a la Comunidad educativa antes del ultimo día del mes de febrero de la vigencia fiscal inmediatamente anterior.

Referentes para la rendición de cuentas:

- **Principios constitucionales:** Transparencia, responsabilidad, eficacia, eficiencia e imparcialidad y participación ciudadana en el manejo de los recursos públicos y los proyectos presentados
- **Documentos de Política:** Plan Nacional de Desarrollo, Plan de Desarrollo Territorial, Plan Educativo Institucional, Plan de Mejoramiento Institucional.
- **Marco Legal:** Constitución Política, Ley 115 de 1994, Ley 715 de 2001, la Ley 489 de 1998 y la Ley 1474 de 2011, Decreto 4791 de 2008, Decreto 4807 de 2013, Decreto 1860 de 1994, Directiva Ministerial No. 22 del 21 de julio de 2010.

FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS

Son cuentas contables creadas por la ley como un mecanismo de gestión presupuestal y de ejecución de los recursos de los establecimientos educativos estatales para la adecuada administración de sus ingresos y para atender sus gastos de funcionamiento e inversión distintos a los de personal.

RECURSOS FINANCIEROS DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA EL DIAMANTE

Después de la entrada en vigencia de la Gratuidad Educativa para todas las Instituciones Educativas en Colombia a partir de Enero de 2012, el Ministerio de Educación Nacional reconoce un valor por cada estudiante para sufragar los gastos de funcionamiento de la Institución, éste concepto lo seguiremos llamando “GRATUIDAD”.

La Institución educativa percibe dos fuentes principales de ingresos:

- **Gratuidad** : Valor reconocido por el MEN por cada estudiante.
- **Recursos Propios**: Cobros Internos por conceptos de Concesión de Tiendas Escolares, Certificados para estudiantes no activos y Ciclos complementarios.

Estos ingresos son los que constituyen el FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS.

Para la administración y transparencia de los recursos se tienen en la actualidad dos cuentas corrientes bancarias en el Banco de Bogotá.

La utilización de los recursos del Fondo de Servicios Educativos están reguladas por los Decretos 4791 de 2008 y 4807 de 2013 donde dicen estrictamente en qué pueden ser usados estos dineros.

El Consejo Directivo como máximo organismo de la Institución aprueba el presupuesto de cada vigencia, y el ordenador del gasto que en éste caso es el rector cumple la función de ejecutar a cabalidad el plan de compras siguiendo todos los lineamientos establecidos en la contratación estatal consagrados en el Decreto 1082 de 2015.

El presupuesto es Anual, por lo tanto los recursos se planean solo para éste periodo.

Equilibrio Presupuestal: Todos los recursos que se planean recibir durante el año igualmente deben ser invertidos y gastados.

Entes de Control: Las entidades principales que ejercen control sobre el manejo de los fondos de servicios educativos son La Contraloría General de Santiago de Cali y la Secretaría de Educación de Santiago de Cali; quienes se debe entregar informes de la ejecución de los recursos en las fechas establecidas por ellos, para ésta vigencia fue Anual y trimestral respectivamente, lo anterior garantiza transparencia para toda la comunidad educativa.

A continuación se presentan los siguientes informes sobre la utilización de los recursos para la vigencia fiscal 2015 :

INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE
 LIBRO AUXILIAR
 ENERO 1/15 a DICIEMBRE 31/15

NIT. 805.028.244-2

Ref. COP513A

PAGINA: 1
 FECHA : 16/02/05
 HORA : 11:08:25

(11) Libro de EFECTIVO

Fecha	Documento	Compr.	Tercero	Cheq	Detalle	Debitos	Creditos	Saldo
=> Cuenta: 11100501			Banco Bogota		cuenta cte 347031247		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINA	
					* Saldo Inicial			33,734,342.89
150130	CE	-002070	020101	94403649	3500 DARLEY RAMIREZ SALINAS			
					HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO ENE-2		864,000.00	32,870,342.89
150130	CE	-002071	020101	890399003	3901 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E			
					SERVICIO TELEFONICO		292,414.00	32,577,928.89
150130	CE	-002073	020101	800197368	3903 ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI			
					CANCELACION IMPUESTO ENE-2015.		36,000.00	32,541,928.89
150131	RC	-000253	010101	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE			
					CONSIGNACIONES PENDIENTES DE CONTABI	682,000.00		33,223,928.89
150131	RC	-000254	010101	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE			
					CERTIFICADOS ENE-2015.	238,000.00		33,461,928.89
150131	RC	-000255	010101	66991981	LONDOÑO MACHADO YENNI			
					CONCESION FOTOCOPIAS ENE-2015.	450,000.00		33,911,928.89
150131	CE	-002080	020101	860002964	BANCO DE BOGOTA			
					GASTOS BANCARIOS DIC-31-2014.		9,860.00	33,902,068.89
150217	CE	-002074	020201	16362541	3904 ALEXIS VASQUEZ TAMAYO			
					HONORARIOS ASESORIA CONTRATACION		1,440,000.00	32,462,068.89
150217	CE	-002075	020201	890399003	3905 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E			
					SERVICIO TELEFONO		84,739.00	32,377,329.89
150227	CE	-002076	020201	94403649	3906 DARLEY RAMIREZ SALINAS			
					HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO		864,000.00	31,513,329.89
150227	CE	-002077	020201	94418672	3907 HERNANDEZ CERON FERNEY			
					REPARACION Y MANTENIMIENTO DE AIRES		1,741,551.00	29,771,778.89
150227	CE	-002079	020201	800197368	3909 ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI			
					CANCELACION DE IMPUESTOS FEB-2015.		315,000.00	29,456,778.89
150228	RC	-000258	010201		CERTIFICADOS FEB-2015.	186,000.00		29,642,778.89
150228	CE	-002081	020201	860002964	BANCO DE BOGOTA			
					COMPRA DE CHEQUERA		404,480.00	29,238,298.89
150318	CE	-002082	020301	890399003	3910 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E			
					SERVICIO INTERNET		168,980.00	29,069,318.89
150330	CE	-002083	020301	94403649	3911 DARLEY RAMIREZ SALINAS			
					HONORARIOS CONTABLES MES DE MARZ-201		864,000.00	28,205,318.89
150330	CE	-002084	020301	800197368	3912 ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI			
					CANCELACION IMPUESTOS MES DE MAR-201		36,000.00	28,169,318.89

150401	RC	-000261	010401	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CONSIGNACION CERTIFICADOS MAR-2015.	65,000.00	28,234,318.89
150401	RC	-000262	010401	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CONSIGNACION CICLOS MAR-2015.	35,000.00	28,269,318.89
150401	RC	-000263	010401	29813266	CORRALES MESA NHORA TIENDA ESCOLAR SEDE CENTRAL	200,000.00	28,469,318.89
150401	RC	-000264	010401	66991981	LONDOÑO MACHADO YENNI CONCESION ESPACIO PAPELERIA	150,000.00	28,619,318.89
150414	CE	-002085	020401	16377731	3913 CANDELA RUIZ JORGE ANDRES MANTENIMIENTO - MANO DE OBRA	6,488,136.00	22,131,182.89
150417	RC	-000260	010401	899999001	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL CONSIGNACION RECURSOS DE GRATUIDAD S	165,779,818.00	187,911,000.89
150428	CE	-002086	020401	890399003	3914 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E		
150430	RC	-000265	010401	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CONSIGNACION CERTIFICADOS ABRIL-2015	76,000.00	187,903,420.89
150430	RC	-000266	010401	29813266	CORRALES MESA NHORA CONSIGNACION TIENDA ESCOLAR SEDE CEN	200,000.00	188,103,420.89
150430	CE	-002087	020401	94403649	3915 DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO	864,000.00	187,239,420.89
150430	CE	-002088	020401	16604374	3916 MORENO VICTOR HUGO MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	2,208,000.00	185,031,420.89
150430	CE	-002089	020401	800197368	3917 ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS MES DE ABRIL-2	625,000.00	184,406,420.89
150513	CE	-002090	020501	900479462	3918 ZETI SISTEMAS DE INFORMACION SAS LICENCIAMIENTO SOTWARE ACADEMICO	3,322,268.00	181,084,152.89
150513	CE	-002091	020501	890399003	3919 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E SERVICIO TELEFONICO E INTERNET	138,303.00	180,945,849.89
150521	CE	-002092	020501	94418672	3920 HERNANDEZ CERON FERNEY REPARACION Y MANTENIMIENTO DE AIRES	3,370,199.00	177,575,650.89
150521	CE	-002093	020501	16683929	3921 ORTIZ SOLARTE JAIME OSCAR MANTENIMEINTO VIDEO BEAM	484,683.00	177,090,967.89
150529	RC	-000269	010501	29813266	CORRALES MESA NHORA TIENDA	200,000.00	177,290,967.89
150529	RC	-000270	010501	805028244	INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS MAY-2015.	48,000.00	177,338,967.89
150529	CE	-002094	020501	94403649	3922 DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO	864,000.00	176,474,967.89
150529	CE	-002095	020501	800197368	3923 ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS MAYO-2015.	850,000.00	175,624,967.89
150605	CE	-002097	020601	16774522	3925 YUSTI GIRALDO FERNANDO MANTENIMIENTO - FOTOCOPIAS	4,961,698.00	170,663,269.89
150605	CE	-002098	020601	900733755	3926 CONSORCIO ESCUELAS DIGITALES 2014 MURO DE CONTENCIÓN PROYECTO TITA	1,454,329.00	169,208,940.89
150605	CE	-002099	020601	830122566	3927 COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S SERVICIO TELEFONICO	213,530.00	168,995,410.89
150619	CE	-002100	020601	10542411	3928 REALPE CAÑON LUIS CARLOS ACTIVIDAD PEDAGOGICA	384,000.00	168,611,410.89
150619	CE	-002101	020601	900424168	3929 FERRETERIA EL INGENIO S.A.S. ARTICULOS DE FERRETERIA	7,424,765.00	161,186,645.89
150619	CE	-002102	020601	890399003	3930 EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E SERVICIO TEEFONICO	89,358.00	161,097,287.89
150625	CE	-002103	020601	805012421	3931 A.F. TROST HANSEN REFRIGERIOS JORNADA PEDAGOGICA	1,068,335.00	160,028,952.89
150625	CE	-002104	020601	800133181	3932 TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA SALIDAS PEDAGOGICAS	2,066,400.00	157,962,552.89
150625	CE	-002105	020601	94432247	3933 GIRALDO RUIZ RIGOBERTO CARNETS	4,000,500.00	153,962,052.89

150625	CE	-002106	020601	16604374	3934	MORENO VICTOR HUGO MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	3,793,067.00	150,168,985.89
150625	CE	-002107	020601	94418672	3935	HERNANDEZ CERON FERNEY MANTENIMIENTOS AIRES ACONDICIONADOS	5,022,850.00	145,146,135.89
150630	CE	-002108	020601	94403649	3936	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO JUN-2	864,000.00	144,282,135.89
150630	CE	-002110	020601	800197368	3938	ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS MES DE JUN-201	2,963,000.00	141,319,135.89
150701	RC	-000272	010701	805028244		INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS JUNIO-2015.	100,000.00	141,419,135.89
150701	RC	-000273	010701	805028244		INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CICLOS JUN-2015.	35,000.00	141,454,135.89
150701	RC	-000274	010701	29813266		CORRALES MESA NHORA CONCESION DE TIENDA ESCOLAR	200,000.00	141,654,135.89
150716	CE	-002111	020701	16377731	3939	CANDELA RUIZ JORGE ANDRES MANTENIMIENTO - MANO DE OBRA	1,792,224.00	139,861,911.89
150716	CE	-002112	020701	830122566	3940	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S INTERNET Y CELULARES	108,450.00	139,753,461.89
150716	CE	-002113	020701	890399003	3941	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E SERVICIO TELEFONICO	113,148.00	139,640,313.89
150716	CE	-002114	020701	16671377	3942	SANCHEZ WILLIAM 25 BANCAS - ANTICIPO	2,665,987.00	136,974,326.89
150724	CE	-002115	020701	900706995	3943	ASOINC S.A.S. 2 VIDEO BEAM Y 2 TELEVISORES	6,599,794.00	130,374,532.89
150724	CE	-002116	020701	16362541	3944	ALEXIS VASQUEZ TAMAYO HONORARIOS ASESORIA CONTRATACION	720,000.00	129,654,532.89
150730	CE	-002117	020701	94403649	3945	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO	864,000.00	128,790,532.89
150730	CE	-002119	020701	830122566	3947	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S INTERNET Y CELULARES	108,684.00	128,681,848.89
150730	CE	-002120	020701	805028244	3948	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CANCELACION IMPUESTOS MES DE JUL-201	1,403,000.00	127,278,848.89
150731	RC	-000277	010701	805028244		INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS JUL-2015.	112,000.00	127,390,848.89
150731	RC	-000278	010701	29813266		CORRALES MESA NHORA CONCESION TIENDA ESCOLAR	200,000.00	127,590,848.89
150731	CE	-002131	020701	860002964		BANCO DE BOGOTA GASTOS BANCARIOS JUN-2015.	20,416.00	127,570,432.89
150811	CE	-002121	020801	890399003	3949	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E SERVICIO TELEFONICO	114,379.00	127,456,053.89
150811	CE	-002122	020801	800133181	3950	TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA SALIDAS PEDAGOGICAS	1,173,750.00	126,282,303.89
150821	CE	-002123	020801	900653245	3951	EVENTOS LA ESTRELLA S.A.S. ALQUILER DE SILLAS Y CARPAS VENTO CU	928,530.00	125,353,773.89
150821	CE	-002124	020801	66982192	3952	ALZATE GARCIA JOHANA 25 ESCRITORIOS CON 3 GAVETAS	6,259,275.00	119,094,498.89
150821	CE	-002125	020801	31960058	3953	ESTRELLA CORTES ELVIA MANUAL DE CONVIVENCIA	4,445,000.00	114,649,498.89
150821	CE	-002126	020801	16774522	3954	YUSTI GIRALDO FERNANDO MANTENIMIENTO - FOTOCOPIAS	169,902.00	114,479,596.89
150821	CE	-002127	020801	900424168	3955	FERRETERIA EL INGENIO S.A.S. ARTICULOS DE FERRETERIA	2,750,648.00	111,728,948.89

150828	CE	-002128	020801	94403649	3956	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO AGO-2	864,000.00	110,864,948.89
150828	CE	-002129	020801	29813266	3957	CORRALES MESA NHORA REFRIGERIO SEMANA ETNO-CULTURAL	1,065,022.00	109,799,926.89
150828	CE	-002130	020801	900706995	3958	ASOINC S.A.S. TECNOLOGIA	1,359,375.00	108,440,551.89
150831	RC	-000280	010801	805028244		INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS	117,500.00	108,558,051.89
150831	RC	-000281	010801	29813266		CORRALES MESA NHORA TIENDA ESCOLAR	200,000.00	108,758,051.89
150831	CE	-002132	020801	16771400	3959	MURILLO QUINTERO EDUARD ELIECER MANTENIMIENTO MANO DE OBRA BLANCA	5,858,510.00	102,899,541.89
150831	CE	-002133	020801	830122566	3960	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S INTERNET Y CELULARES	489,451.00	102,410,090.89
150831	CE	-002134	020801	800197368	3961	ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS MES DE AGO-201	2,237,000.00	100,173,090.89
150914	CE	-002135	020901	16771400	3962	MURILLO QUINTERO EDUARD ELIECER MANTENIMIENTO MANO DE OBRA BLANCA	6,809,740.00	93,363,350.89
150914	CE	-002136	020901	94418672	3963	HERNANDEZ CERON FERNEY MANTENIMIENTOS AIRES ACONDICIONADOS	3,422,650.00	89,940,700.89
150914	CE	-002137	020901	16671377	3964	SANCHEZ WILLIAM 25 BANCAS	2,665,987.00	87,274,713.89
150914	CE	-002138	020901	800133181	3965	TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA SALIDAS PEDAGOGICAS	1,995,375.00	85,279,338.89
150914	CE	-002139	020901	16604374	3966	MORENO VICTOR HUGO MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO	3,793,067.00	81,486,271.89
150914	CE	-002140	020901	66982192	3967	ALZATE GARCIA JOHANA OTRO SI CONTRATO 4143.047.26.18 PUPI	3,004,452.00	78,481,819.89
150914	CE	-002141	020901	94486194	3968	RODRIGUEZ ESCARRAGA DIEGO FERNANDO TRANSPORTE	751,200.00	77,730,619.89
150914	CE	-002142	020901	890399003	3969	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E INTERNET Y CELULARES	173,811.00	77,556,808.89
150914	CE	-002143	020901	830114921	3970	COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. INTERNET Y CELULARES	301,300.00	77,255,508.89
150923	CE	-002144	020901	805006014	3971	DIRECTV COLOMBIA LTDA. INTERNET	545,369.00	76,710,139.89
150925	CE	-002145	020901	16604374	3972	MORENO VICTOR HUGO EQUIPOS DE COMPUTO	2,171,737.00	74,538,402.89
150925	CE	-002146	020901	10542411	3973	REALPE CAÑON LUIS CARLOS ACTIVIDADES PEDAGOGICAS	1,536,000.00	73,002,402.89
150930	RC	-000283	010901	805028244		INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS	108,000.00	73,110,402.89
150930	RC	-000284	010901			TIENDA ESCOLAR	200,000.00	73,310,402.89
150930	RC	-000284	010901			TIENDA ESCOLAR	275,000.00	73,585,402.89
150930	CE	-002147	020901	94403649	3974	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO SEP-2	864,000.00	72,721,402.89
150930	CE	-002149	020901	890303093	3976	COMFENALCO VALLE ACTUIVIDAD CULTURAL	221,990.00	72,499,412.89

150930	CE	-002150	020901	94418672	3977	HERNANDEZ CERON FERNEY REPARACION AIRE ACONDICIONADO	600,000.00	
150930	CE	-002151	020901	94418672	3978	HERNANDEZ CERON FERNEY AIRE ACONDICIONADO	1,390,950.00	
150930	CE	-002152	020901	800133181	3979	TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA SALIDAS PEDAGOGICAS	1,056,375.00	
150930	CE	-002153	020901	900424168	3980	FERRETERIA EL INGENIO S.A.S. OTRO SI CONTRATO 4143.047.26.05 FERR	2,199,930.00	67,252,157.89
150930	CE	-002154	020901	94457480	3981	RODRIGUEZ MEDINA JHON FERNANDO ACTIVIDAD PEDAGOGICA	1,198,080.00	66,054,077.89
150930	CE	-002155	020901	830114921	3982	COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. INTERNET Y CELULARES	104,200.00	65,949,877.89
150930	CE	-002156	020901	16771400	3983	MURILLO QUINTERO EDUARD ELIECER MANTENIMIENTO MANO DE OBRA BLANCA	666,750.00	65,283,127.89
150930	CE	-002157	020901	800197368	3984	ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS SEP-2015.	3,430,000.00	61,853,127.89
151006	CE	-002158	021001	900092385	3985	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. INTERNET Y CELULARES	793,844.00	61,059,283.89
151006	CE	-002159	021001	16774522	3986	YUSTI GIRALDO FERNANDO IMPRESOS	2,667,000.00	58,392,283.89
151006	CE	-002160	021001	31253161	3987	TREJOS MARIA IDALI PAPELERIA	5,300,716.00	53,091,567.89
151006	CE	-002161	021001	94418672	3988	HERNANDEZ CERON FERNEY ENTREGA DE 25 VENTILADORES	4,404,675.00	48,686,892.89
151006	CE	-002162	021001	900513467	3989	COMERCIALIZADORA Y DISTRIBUIDORA VIK DISTINTIVOS BRIGADISTAS	2,144,910.00	46,541,982.89
151006	CE	-002163	021001	890399003	3990	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E INTERNET Y CELULARES	112,817.00	46,429,165.89
151006	CE	-002164	021001	66982192	3991	ALZATE GARCIA JOHANA 10 ESCRITORIOS PROFESORES CON 3 GAVE	2,596,440.00	43,832,725.89
151006	CE	-002165	021001	94418672	3975	HERNANDEZ CERON FERNEY MANTENIMIENTO AIRE ACONDICIONADO	3,644,900.00	40,187,825.89
151006	CE	-002166	021001	15956325	3992	CARDONA VALENCIA MIGUEL MTTO ZONAS VERDES Y FUMIGACIONES	4,000,500.00	36,187,325.89
151009	CE	-002167	021001	15956325	3993	CARDONA VALENCIA MIGUEL MTTO ZONAS VERDES Y FUMIGACIONES	3,556,000.00	32,631,325.89
151009	CE	-002168	021001	900424168	3994	FERRETERIA EL INGENIO S.A.S. ELEMENTOS DE FERRETERIA	5,041,508.00	27,589,817.89
151009	CE	-002169	021001	830114921	3995	COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. CELULARES	1,370,000.00	26,219,817.89
151009	CE	-002170	021001	900706995	3996	ASOINC S.A.S. TECNOLOGIA	8,854,722.00	17,365,095.89
151015	CE	-002171	021001	94418672	3997	HERNANDEZ CERON FERNEY 50 VENTILADORES	3,941,025.00	13,424,070.89
151029	CE	-002172	021001	805006014	3998	DIRECTV COLOMBIA LTDA. INTERNET Y CELULARES	251,831.00	13,172,239.89
151030	RC	-000287	011001	805028244		INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CERTIFICADOS OCT-2015.	156,000.00	13,328,239.89
151030	CE	-002173	021001	900479462	3999	ZETI SISTEMAS DE INFORMACION SAS LICENCIAMIENTO SOTWARE ACADEMICO	3,322,268.00	10,005,971.89

151030	CE	-002174	021001	16771400	4000	MURILLO QUINTERO EDUARD ELIECER MANTENIMIENTO LOCATIVO		4,695,000.00	5,310,971.89	
151030	CE	-002175	021001	800133181	4601	TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA TRANSPORTES PEDAGOGICOS		1,173,750.00	4,137,221.89	
151030	CE	-002176	021001	94403649	4602	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS CONTABLES OCT-2015.		864,000.00	3,273,221.89	
151030	CE	-002177	021001	805028244	4603	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE CANCELACION IMPUESTOS MES DE OCT-201		4,702,000.00	1,428,778.11CR	
151030	CE	-002180	021001	860002964		BANCO DE BOGOTA GASTOS COMPRA CHEQUERA		404,480.00	1,833,258.11CR	
151031	CE	-002179	021001		8734	TRASLADO DE FONDOS	20,000,000.00		18,166,741.89	
151104	CE	-002178	021101	800133181	4604	TRANSPORTES ASOCIADOS DEL VALLE LTDA TRANSPORTES PEDAGOGICOS		1,173,750.00	16,992,991.89	
151113	CE	-002181	021101	94418672	4605	HERNANDEZ CERON FERNEY REPARACION DE PUERTAS		1,653,540.00	15,339,451.89	
151113	CE	-002182	021101	890399003	4606	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI E.I.C.E SERVICIO TL: 4269327		78,018.00	15,261,433.89	
151130	CE	-002183	021101	900092385	4607	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A. INTERNET Y CELULARES		298,700.00	14,962,733.89	
151130	CE	-002184	021101	79260693	4608	SUAREZ ARAGONES LIVANIEL MEDALLAS		487,335.00	14,475,398.89	
151130	CE	-002185	021101	805006014	4609	DIRECTV COLOMBIA LTDA. INTERNET Y CELULARES		398,600.00	14,076,798.89	
151130	CE	-002186	021101	830114921	4610	COLOMBIA MOVIL S.A. E.S.P. INTERNET Y CELULARES		691,548.00	13,385,250.89	
151130	CE	-002187	021101	31992787	4611	BAHAMON VELAZCO ROSA INES DIPLOMAS		2,218,704.00	11,166,546.89	
151130	CE	-002188	021101	94403649	4612	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO		864,000.00	10,302,546.89	
151130	CE	-002189	021101	800197368	4613	ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACUION IMPUESTOS MES DE NOV-20		1,125,000.00	9,177,546.89	
151210	CE	-002190	021201	16362541	4614	ALEXIS VASQUEZ TAMAYO HONORARIOS ASESORIA CONTRATACION		720,000.00	8,457,546.89	
151210	CE	-002191	021201	94403649	4615	DARLEY RAMIREZ SALINAS HONORARIOS DE CONTADOR PUBLICO		864,000.00	7,593,546.89	
151210	CE	-002192	021201	16604374	4616	MORENO VICTOR HUGO MANTENIMIENTO EQUIPO DE COMPUTO		3,793,066.00	3,800,480.89	
151210	CE	-002193	021201	16774522	4617	YUSTI GIRALDO FERNANDO IMPRESOS		2,702,587.00	1,097,893.89	
151210	CE	-002195	021201	800197368	4618	ADMINISTRACION DE IMPTOS CALI CANCELACION IMPUESTOS DIC-2015.0		821,000.00	276,893.89	
							* Saldo Final	190,013,318.00	223,470,767.00	276,893.89
.....										
Total		G E N E R A L					Saldo Inicial	33,734,342.89		
							Saldo Final...	190,013,318.00	223,470,767.00	276,893.89
.....										

(11) Libro de EFECTIVO

Fecha	Documento	Compr.	Tercero	Cheq	Detalle	Debitos	Creditos	Saldo	
=> Cuenta: 11100502			Nocturno	cta corriente	347000200		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINA		
					* Saldo Inicial			13,709,543.96	
150131	RC	-000256	010101	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CONSIGNACIONES PENDIENTES DE CONTABI	55,000.00		13,764,543.96	
150131	RC	-000257	010101	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CONSIGNACION CICLOS MES DE ENE-2015.	1,250,000.00		15,014,543.96	
150228	RC	-000259	010201		CICLOS MES DE FEB-2015.	1,855,000.00		16,869,543.96	
150430	RC	-000267	010401	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CONSIGNACION CICLOS MAR-2015.	979,800.00		17,849,343.96	
150430	RC	-000268	010401	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CONSIGNACION CICLOS ABRIL-2015.	35,000.00		17,884,343.96	
150529	RC	-000271	010501	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLOS MAY-2015.	105,000.00		17,989,343.96	
150701	RC	-000275	010701	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CERTIFICADOS	9,000.00		17,998,343.96	
150701	RC	-000276	010701	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLOS JUN-2015.	455,000.00		18,453,343.96	
150731	RC	-000279	010701	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLOS JUL-2015.	1,470,000.00		19,923,343.96	
150831	RC	-000282	010801		CICLOS	1,010,000.00		20,933,343.96	
150930	RC	-000285	010901	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLOS	105,000.00		21,038,343.96	
151031	RC	-000286	011001	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLOS OCT-2015	35,000.00		21,073,343.96	
151031	CE	-002179	021001	805028244	8734 INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					TRASLADO DE FONDOS		20,000,000.00	1,073,343.96	
151105	RC	-000288	011101	29813266	CORRALES MESA NHORA				
					CONCESION TIENDA	275,000.00		1,348,343.96	
151105	RC	-000289	011101	805028244	INSTITUTCION EDUCATIVA EL DIAMANTE				
					CICLO	35,000.00		1,383,343.96	
151210	CE	-002194	021201	6480057	8735 GUTIERREZ ROBERTO/TRANSVALLE LTDA.				
					TRANSPORTE		725,716.00	657,627.96	
					* Saldo Final	7,673,800.00	20,725,716.00	657,627.96	
*** Total 111005					Cuenta corriente			Saldo Inicial	13,709,543.96
								Saldo Final...	657,627.96
						7,673,800.00	20,725,716.00		
** Total 1110					DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIAS			Saldo Inicial	13,709,543.96
								Saldo Final	657,627.96
						7,673,800.00	20,725,716.00		

INSTITUCION EDUCATIVA EL DIAMANTE
 BALANCE DE COMPROBACION
 ENERO /15 a DICIEMBRE /15

NIT. 805.028.244-2

Ref. COP509A

PAGINA: 1
 FECHA : 16/02/05
 HORA : 14:03:19

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
1	ACTIVO	197,787,206.85	241,189,118.00	244,196,483.00	194,779,841.85
11	EFFECTIVO	47,443,886.85	197,687,118.00	244,196,483.00	934,521.85
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIER	47,443,886.85	197,687,118.00	244,196,483.00	934,521.85
111005	Cuenta corriente	47,443,886.85	197,687,118.00	244,196,483.00	934,521.85
14	DEUDORES	26,380.00	0.00	0.00	26,380.00
1407	PRESTACION DE SERVICIOS	26,380.00	0.00	0.00	26,380.00
140701	Servicios educativos	26,380.00	0.00	0.00	26,380.00
1470	OTROS DEUDORES	0.00	0.00	0.00	0.00
147090	Otros deudores	0.00	0.00	0.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	130,131,940.00	43,502,000.00	0.00	173,633,940.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	17,687,696.00	9,660,000.00	0.00	27,347,696.00
165509	Equipo de enseñanza	4,644,400.00	0.00	0.00	4,644,400.00
165511	Herramientas y accesorios	220,000.00	0.00	0.00	220,000.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	0.00	9,660,000.00	0.00	9,660,000.00
165590	Otra maquinaria y equipo	12,823,296.00	0.00	0.00	12,823,296.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	83,014,684.00	31,500,000.00	0.00	114,514,684.00
166501	Muebles y enseres	37,528,144.00	31,500,000.00	0.00	69,028,144.00
166502	Equipo y maquina de oficina	7,811,320.00	0.00	0.00	7,811,320.00
166590	Otros muebles, enseres y equipo de o	37,675,220.00	0.00	0.00	37,675,220.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIO	73,629,572.00	2,342,000.00	0.00	75,971,572.00
167001	Equipo de comunicacion	19,144,972.00	0.00	0.00	19,144,972.00
167002	Equipo de computacion	23,156,000.00	2,342,000.00	0.00	25,498,000.00
167090	Otros equipos de comunicacion y comp	31,328,600.00	0.00	0.00	31,328,600.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	44,200,012.00CR	0.00	0.00	44,200,012.00CR
168504	Maquinaria y equipo	4,849,252.00CR	0.00	0.00	4,849,252.00CR
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	13,970,178.00CR	0.00	0.00	13,970,178.00CR
168507	Equipos de comunicacion y computacio	25,380,582.00CR	0.00	0.00	25,380,582.00CR
19	OTROS ACTIVOS	20,185,000.00	0.00	0.00	20,185,000.00
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,512,000.00	0.00	0.00	6,512,000.00
196007	Libros y publicaciones de investigac	6,512,000.00	0.00	0.00	6,512,000.00
1970	INTANGIBLES	13,673,000.00	0.00	0.00	13,673,000.00
197008	Software	13,673,000.00	0.00	0.00	13,673,000.00

2	PASIVO	0.00	224,439,490.00	224,523,605.00	84,115.00CR
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	216,118,022.00	216,202,137.00	84,115.00CR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	0.00	198,528,429.00	198,528,429.00	0.00
240101	Bienes y servicios	0.00	198,528,429.00	198,528,429.00	0.00
2425	ACREEDORES	0.00	7,125,054.00	7,125,054.00	0.00
242504	Servicios publicos	0.00	7,125,054.00	7,125,054.00	0.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	0.00	8,517,548.00	8,517,548.00	0.00
243605	Servicios	0.00	5,532,315.00	5,532,315.00	0.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS PO	0.00	1,946,991.00	2,031,106.00	84,115.00CR
244004	Impuesto de industria y comercio	0.00	1,700,631.00	1,784,746.00	84,115.00CR
244080	Otros impuestos departamentales	0.00	184,770.00	184,770.00	0.00
244085	Otros impuestos municipales	0.00	61,590.00	61,590.00	0.00
29	OTROS PASIVOS	0.00	8,321,468.00	8,321,468.00	0.00
2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0.00	8,321,468.00	8,321,468.00	0.00
290590	Otros recaudos a favor de terceros	0.00	8,321,468.00	8,321,468.00	0.00
3	PATRIMONIO	197,787,206.85CR	41,897,652.00	41,897,652.00	197,787,206.85CR
31	HACIENDA PUBLICA	197,787,206.85CR	41,897,652.00	41,897,652.00	197,787,206.85CR
3105	CAPITAL FISCAL	155,889,554.85CR	0.00	41,897,652.00	197,787,206.85CR
310504	Municipio	155,889,554.85CR	0.00	41,897,652.00	197,787,206.85CR
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	41,897,652.00CR	41,897,652.00	0.00	0.00
311001	Excedente del ejercicio	41,897,652.00CR	41,897,652.00	0.00	0.00
4	INGRESOS	0.00	3,300,000.00	180,987,910.00	177,687,910.00CR
41	INGRESOS FISCALES	0.00	0.00	2,900,000.00	2,900,000.00CR
4110	NO TRIBUTARIOS	0.00	0.00	2,900,000.00	2,900,000.00CR
411051	Concesiones	0.00	0.00	2,900,000.00	2,900,000.00CR
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00	3,300,000.00	12,307,300.00	9,007,300.00CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	3,300,000.00	12,307,300.00	9,007,300.00CR
430511	Educacion formal - Por Ciclos	0.00	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00
430526	Educacion no formal - Validacion de	0.00	0.00	7,599,800.00	7,599,800.00CR
430550	Servicios conexos a la educacion	0.00	0.00	1,407,500.00	1,407,500.00CR
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00	165,779,818.00	165,779,818.00CR
4705	FONDOS RECIBIDOS	0.00	0.00	165,779,818.00	165,779,818.00CR
470510	Inversion	0.00	0.00	165,779,818.00	165,779,818.00CR
48	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	792.00	792.00CR
4805	FINANCIEROS	0.00	0.00	562.00	562.00CR
480590	Otros ingresos financieros	0.00	0.00	562.00	562.00CR
4810	EXTRAORDINARIOS	0.00	0.00	230.00	230.00CR
481008	Recuperaciones	0.00	0.00	230.00	230.00CR

5	GASTOS	0.00	162,169,709.00	4,100,000.00	158,069,709.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	0.00	162,169,709.00	4,100,000.00	158,069,709.00
5501	EDUCACION	0.00	162,169,709.00	4,100,000.00	158,069,709.00
550105	Generales	0.00	162,169,709.00	4,100,000.00	158,069,709.00
6	COSTOS DE VENTAS	0.00	56,358,369.00	33,648,688.00	22,709,681.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00	56,358,369.00	33,648,688.00	22,709,681.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	56,358,369.00	33,648,688.00	22,709,681.00
630501	Educacion formal - Preescolar	0.00	4,910,582.00	2,931,885.00	1,978,697.00
630503	Educacion formal - Basica secundaria	0.00	41,197,868.00	24,597,376.00	16,600,492.00
630505	Educacion formal - Media tecnica	0.00	10,249,919.00	6,119,427.00	4,130,492.00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	0.00	192,000,390.00	192,000,390.00	0.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	192,000,390.00	192,000,390.00	0.00
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	0.00	16,727,102.00	16,727,102.00	0.00
720102	Generales	0.00	16,369,860.00	0.00	16,369,860.00
720195	Traslado de costos (CR)	0.00	357,242.00	16,727,102.00	16,369,860.00CR
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	0.00	140,353,410.00	140,353,410.00	0.00
720302	Generales	0.00	137,356,287.00	0.00	137,356,287.00
720395	Traslado de costos (CR)	0.00	2,997,123.00	140,353,410.00	137,356,287.00CR
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	0.00	34,919,878.00	34,919,878.00	0.00
720502	Generales	0.00	34,174,243.00	0.00	34,174,243.00
720595	Traslado de costos (CR)	0.00	745,635.00	34,919,878.00	34,174,243.00CR
----- Total GENERAL		0.00	921,354,728.00	921,354,728.00	0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Las notas a los estados financieros se encuentran adjuntas en archivo independiente que forma parte integral de este informe donde podemos destacar lo siguiente:

-Al inicio de la vigencia fiscal 2015 se tenían recursos por valor de \$47.443.886,85, y durante la misma hubo ingresos por \$165.779.818 correspondientes a gratuidad, \$11.908.092 correspondió a recursos propios, para un total disponible de \$225.131.796,85.

-Al final del primer semestre de la vigencia 2015 el banco presenta un valor en libros así: Cuenta Corriente 347-03124-7 \$276.893,89 y la cuenta corriente 347.00020-0 \$657.627,96 para un total de \$934.521,85.

- En relación a los Activos fijos de la Institución de acuerdo a una reunión en el mes de marzo del 2014 con el Contador General de Municipio se analizaría el conteo físico de los activos y su valoración, fijando pautas para su correspondiente registro contable.
- En relación a los Pasivos a Dic-31-2015 sólo se encuentra pendiente de pago el ICA por \$84.115, el cual se certifica en el estado de tesorería.
- El Consejo Directivo aprobó el presupuesto para la vigencia fiscal 2016.
- La Institución Educativa se encuentra al día en los informes a los entes de control

PRESUPUESTO:

El presupuesto Definitivo de la Institución Educativa El Diamante a Dic-31-2015 ascendió a \$226.323.705 de los cuales quedaron pendientes de recaudo \$1.192.700.

El presupuesto de gastos se encuentra ejecutado \$224.277.245 al final de la vigencia 2015 correspondiente al 99%.

Hasta aquí el informe de Gestión Financiera.

RAUL MAYA SANCHEZ

Rector