CORPORACIÓN
Gilberto Echeverri Mejía
NIT: 900679194-1

ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de mayo de 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CORPORACIÓN GILBERTO ECHEVERRI MEJIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A MAYO DE 2022
Con cifras comparativas a mayo de 2022
Cifras expresadas en Miles de pesos colombianos

	NOTA	MAYO DE 2022	MAYO DE 2021
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE		**32.750.027**	**27.168.309**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**1**	10.401.256	5.566.519
Caja		0	0
Depósitos en instituciones financieras		10.401.256	5.566.519
Efectivo de uso restringido		0	0
INVERSIONES E INTRUMENTOS DERIVADOS	**2**	21.790.886	20.621.589
Inversiones e instrumentos derivados al costos		21.790.886	20.621.589
DEUDORES		164.849	973.550
Impuestos por cobrar vigencia actual		0	0
Transferencias por cobrar	**3**	156.453	969.489
Otras cuentas por cobrar	**4**	8.396	4.061
PRESTAMOS POR COBRAR	**5**	1.089	0
Creditos condonables		1.089	0
OTROS ACTIVOS		391.947	6.651
Avances y anticipos entregados		2.463	173
Anticipos o saldos a favor por impuestos		351	0
Recursos entregados en administración	**6**	357.682	0
Bienes y servivios pagados por anticipado		31.451	6.478
ACTIVO NO CORRIENTE		**202.255**	**266.326**
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		124.784	167.588
Muebles y Enseres		165.063	165.063
Equipos de Computación y Comunicación.		281.277	281.277
Depreciación Acumulada		-321.556	-278.752
OTROS ACTIVOS		77.471	98.738
Intangibles		77.471	98.738
TOTAL ACTIVO		**32.952.282**	**27.434.635**

	NOTA	MAYO DE 2022	MAYO DE 2021
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE		**6.929.721**	**15.667.385**
CUENTAS POR PAGAR	**7**	239.045	6.819
Bienes y Servicios		217.759	159
Recursos a favor de terceros		13.271	3.985
Retención en la fuente e impuesto de timbre		2.473	1.942
Impuesto al valor agregado IVA		0	0
Impuesto, Contribuciones y tasas		0	0
Otras cuentas por pagar		5.542	733
Beneficios a empleados	**8**	148.811	147.235
Recursos recibidos en administración	**9**	6.541.865	15.513.331
PASIVO NO CORRIENTE		**25.025.330**	**10.933.283**
Recursos recibidos en administración	**9**	25.025.330	10.933.283
TOTAL PASIVO		**31.955.051**	**26.600.668**
PATRIMONIO	**10**		
Capital fiscal		345.974	345.974
Aportes sociales		333.400	333.400
Resultado de ejercicios anteriores		131.140	0
Resultado del ejercicio		101.044	68.920
Otras reservas- Asignaciones permanentes		85.673	85.673
TOTAL PATRIMONIO		**997.231**	**833.967**
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		**32.952.282**	**27.434.635**

SANDRA PAOLA NOHAVA BRAVO
Representante Legal Suplente
Corporación Gilberto Echeverri Mejia

CAROLINA SANES GOMEZ
Contador
TP 150107-T
Corporación Gilberto Echeverri Mejia

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

ACTIVOS

En los activos de la Corporación, se encuentran registrados los depósitos en instituciones financieras en cuentas de ahorro y/o depósitos a la vista en Bancolombia, Davivienda y el IDEA, distribuidas en cuentas individuales de acuerdo a recursos para funcionamiento y recursos destinados exclusivamente para inversión en los programas de Educación Superior, logrando así un mayor control de los recursos propios, las cuentas por pagar, los activos fijos , los recursos entregados en administración, los bienes pagados por anticipados entre otros.

1. Efectivo y equivalente de Efectivo: representan el 32% de los activos de la Corporación, las cuales se relacionan a continuación:

CONCEPTO	MAYO DE 2022
FUNCIONAMIENTO (1.1)	
Idea ahorros 10009140	740.559
Bancolombia 41816961422	10.496
RECURSOS ADMINISTRADOS (1.2)	
Idea ahorros 10008943 Gobernación	1.617.700
Idea ahorros 10009207 FEPM	412.580
Davivienda 100072133 Gobernación	1.384
Davivienda Ahorros 039300051891 Reciprocidad	2.002.670
Idea ahorros 10011076 Gobernación -Semestre Cero	1.117.345
Idea ahorros 10011186 Gobernación -Créditos Condonables	189.332
Idea ahorros 10011589- Recursos Gobernación PDET	3.197.292
Idea ahorros 10011671- Guarne Conv 037 2021	628.331
Idea ahorros 10011706- Gobernación Indígenas	57.154
Idea ahorros 10011711- Yarumal Conv 042 2021	-
Idea ahorros 10011762- Gobernación Afrodescendiente	34.952
Davivienda ahorros 0335 0000 3398- recuperación cartera	6.308
Idea ahorros 10012160 - Municipio de Rionegro	385.152
TOTAL	**10.401.256**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

2. Los Depósitos con pacto de permanencia (inversiones derivadas): corresponde a los recursos que la Corporación tenía en la caja pero que no se ejecutarían en la vigencia (Recursos Gobernación y Fundación EPM). Estos depósitos se constituyeron con el objetivo de mejorar la rentabilidad de los recursos y dichos se renuevan trimestralmente, los cuales equivalen al 66% de los activos.

CONCEPTO	MAYO DE 2022	
	Valor deposito	Rendimientos
Depósito a término- Educación Superior	9.000.000	91.160
Depósito a término - Créditos Condonables	1.704.000	17.259
Depósito a término - Semestre Cero	3.833.000	38.824
Depósito a término - Mejores Bachilleres PDET	3.058.000	30.974
Depósito a término - Indígenas	1.656.000	16.773
Depósito a término - Afrosdescendiente	1.442.000	14.606
Total	**20.693.000**	**209.596**
Depósito a término - Fundación EPM	880.000	8.290
Total	**880.000**	**8.290**

CONCEPTO	MAYO DE 2022
Depósitos a término	**21.790.886**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

Los depósitos fueron renovados el 31 de marzo de 2022, a una tasa del 6.06% Efectivo Anual a un plazo de 91 dias.

3. Las transferencias por cobrar: Obedece a facturas emitidas por la Corporación al Departamentos para el Funcionamiento de la Corporación y para la ejecución de programas, la cual al 31 de mayo correspondía a lo siguiente:

CONCEPTO	MAYO DE 2022
Transferencias por cobrar	
Gobernación de Antioquia Fra No. 52 - Funcionamiento	131.453
Gobernación de Antioquia Fra No. 53 - Funcionamiento	25.000
TOTAL	**156.453**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

4. Otras cuentas por cobrar: corresponde a las cuentas por cobrar que tiene la entidad de conceptos como saldos a favor, retención de rendimientos financieros, entre otros conceptos.

5. Prestamos por cobrar: corresponde a la cartera de los créditos Condonables otorgados por la entidad que, al 31 de mayo, correspondía a 14 estudiantes. En el mes de mayo realizaron pagos 7 estudiantes, de los cuales 4 estudiantes cancelaron la totalidad del crédito y el resto abonaron al capital. Al corte del mes de mayo el recaudo ascendió a un valor de $3.745.052

6. Recursos entregados en administración: Corresponde a los recursos entregados en el marco de los convenios No. 038 y 041 suscritos con la Universidad de Antioquia y la Fundación Universitaria Católica del Norte, con el objeto de “AUNAR ESFUERZOS PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA “SEMESTRE CERO” EN EL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA”.

PASIVOS

7. Cuentas por pagar: Representa el valor de las obligaciones autorizadas por vía general, contraídas por la entidad contable pública por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales, en desarrollo de sus funciones.

CONCEPTO	MAYO DE 2022
Adquisición de Bienes y Servicios (1)	217.759
Recursos a favor de terceros (2)	13.271
Retención en la fuente e impuesto de timbre (3)	2.473
Impuesto al valor agregado IVA	0
Otras cuentas por pagar	5.542
TOTAL	**239.045**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

(1) Adquisición de bienes y servicios

El concepto de Adquisición de bienes y servicios corresponde a la causación de facturas de adquisiciones de bienes y servicios.

(2) Recursos a favor de terceros

Los recursos a favor de terceros corresponden al recaudo por concepto de estampillas y tasa prodeporte establecidas mediante Ordenanza departamental de la Gobernación de Antioquia, dicho recaudo se realiza vía deducción efectuada en los pagos a personas jurídicas y naturales, con las excepciones determinadas en el Estatuto de rentas departamentales. Los porcentajes definidos para cada una son:

- Estampilla Bienestar Adulto Mayor 2%
- Estampilla Pro-hospitales Públicos 1%
- Estampilla Politécnico Jaime Isaza Cadavid 0.4%
- Estampilla ProDesarrollo de Antioquia 0.6%
- Estampilla ProDesarrollo Universidad de Envigado 0.4%
- Tasa prodeporte y recreación 1%

Estos valores son trasladados al Departamento dentro de los diez primeros días hábiles del mes siguiente a su deducción.

Dentro de esta subcuenta se encuentra registrados los intereses desembolsados por lo estudiantes correspondiente a los créditos Condonables, los cuales se deberán transferir al Departamento una vez se determine el procedimiento para la devolución.

(3) Retención en la fuente e impuesto de timbre

El saldo por concepto de retención en la fuente a título renta, Ica y ventas, corresponde a las realizadas a los empleados, contratistas y proveedores de bienes servicios durante el mes de mayo, valores que fueron declarados y pagados en la periodicidad correspondiente.

8. Beneficios a empleados: El saldo que presenta este grupo corresponde a todas las retribuciones que la Corporación proporciona a sus Colaboradores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual, para lo cual al 31 de mayo, estaban provistos 16 cargos. El saldo de los beneficios a empleados al 31 de mayo comprenden:

CONCEPTO	MAYO DE 2022
Nomina por pagar	0
Cesantías y prima	63.548
Intereses cesantías	3.691
Vacaciones	52.133
Aportes Arl	375
Aportes pensión	12.980
Aportes salud	9.628
Aportes caja compensación	2.870
Aportes Sena	1.435
Aportes Icbf	2.153
TOTAL	**148.811**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

9. Recursos recibidos en administración: corresponde al saldo de los recursos entregados en administración por las diferentes entidades públicas y/o privadas, para la operación de los diferentes fondos o programas de Becas y/o créditos, que incluye el pago de los beneficios de Matrícula, sostenimiento y créditos y la operación técnica de cada uno. Dicho saldo incluye los rendimientos financieros generados, los cuales son objeto de devolución para cada entidad de forma periódica o en el tiempo que establezca cada aportante en el convenio y/o contrato.

CONCEPTO	MAYO DE 2022
Departamento de Antioquia - Fondo Educación Superior	11.967.307
Fundación EPM	1.295.530
Departamento de Antioquia - Semestre Cero	5.952.269
Departamento de Antioquia - Créditos Condonables	1.894.695
Departamento de Antioquia - PDET	6.254.181
Departamento de Antioquia - Indígenas	1.710.158
Departamento de Antioquia - Afrodescendiente	1.476.909
Municipio de Guarne	627.299
Municipio de Rionegro	388.848
Total	**31.567.195**
OTROS PASIVOS CORTO PLAZO	**6.541.865**
OTROS PASIVOS LARGO PLAZO	**25.025.330**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

Al mes de mayo de 2022, se ha ejecutado los siguientes recursos:

- Gobernación de Antioquia; Viáticos de los funcionarios en comisión $2.642, Matrícula y/o sostenimiento $730.909, Honorarios $14.507, logística y Operación de eventos $7.335, Transporte $9.560
- Fundación EMP: Matrícula y/o sostenimiento $ 639.611
- Semestre cero: Honorarios $134.153, Viáticos de los funcionarios en comisión $34.435, Servicios personales indirectos: $152.686, Otras adquisiciones: $74.130, Materiales y suministros $5.263
- Créditos Condonables: Matrícula y/o sostenimiento $ 37.667
- PDET: Matrícula y/o sostenimiento $ 115.992, Honorarios $2.310
- Afro: Matrícula y/o sostenimiento $ 45.803, Viáticos de los funcionarios en comisión $1.142
- Indígenas: Matrícula y/o sostenimiento $36.381, viáticos $2.216, logística y Operación de eventos $2.848
- Rionegro: Matrícula y/o sostenimiento $ 325.395
- Guarne: Matrícula y/o sostenimiento $ 220.976

El saldo del recurso administrado representa el 99% del total de los pasivos.

10. PATRIMONIO

Representa los Aporte Sociales realizados en el momento de la Creación de la Corporación aprobada en acta 01 del 24 de octubre de 2013, donde se dio constitución; aprobación de estatutos, elección de dignatarios, órganos de fiscalización y aportes. Los aportes sociales se encuentran registrados y actualizados ante la Cámara de Comercio de Medellín.

ENTIDAD	NIT	APORTES
Departamento de Antioquia	890.900286	116.690
Instituto para el Desarrollo de Antioquia IDEA	890.980.179	116.690
Fundación EPM	811.024.803	100.020
	TOTAL	**$333.400**

En el patrimonio se encuentran registrados los resultados acumulados y del ejercicio, como también las asignaciones permanentes las cuales fueron aprobadas para reinvertir como excedentes en el año 2022, e incorporadas en el presupuesto para su ejecución.

CORPORACIÓN GILBERTO ECHEVERRI MEJIA
ESTADO DE RESULTADOS
A MAYO DE 2022
Con cifras comparativas a mayo de 2021
Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

		ABRIL DE 2022	ABRIL DE 2021
INGRESOS OPERACIONALES	**11**	**890.880**	**655.064**
Transferencias		782.264	622.292
Honorarios		108.616	32.772
GASTOS DE ADMINISTRACION		**805.808**	**583.225**
Sueldos y salarios	**13**	404.719	221.240
Contribuciones efectivas	**13**	102.827	58.097
Aportes sobre la nómina	**13**	19.860	11.172
Prestaciones sociales	**13**	88.183	52.920
Honorarios	**13**	21.362	98.874
Capacitacion y bienestar		-	908
Viaticos		-	292
Materiales y Suministros		-	168
Mantenimiento		129	-
Servicios públicos		18.894	15.552
Arrendamiento operativo	**14**	39.580	50.800
Comunicaciones y transporte		112	2.223
Seguros generales		35.872	27.293
Gastos legales		2.670	2.241
Servicios		36	-
Impuestos, contribuciones y tasas		295	407
Depreciación de propiedades, planta y equipo		17.178	17.400
Amortización de activos intangibles		54.091	23.638
OTROS GASTOS		**590**	**6.329**
Gastos Diversos		590	6.329
RESULTADO OPERACIONAL		**84.482**	**65.510**
INGRESOS FINANCIEROS		**3.352**	**698**
Financieros	**12**	3.352	698
OTROS INGRESOS		**13.210**	**2.712**
Ingresos Diversos		13.210	2.712
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		**101.044**	**68.920**

SANDRA PAOLA NOHAVA BRAVO
Representante Legal Suplente
Corporación Gilberto Echeverri Mejia

CAROLINA SANES GÓMEZ
Contador
TP 150107-T
Corporación Gilberto Echeverri Mejia

INGRESOS

11. Los ingresos operacionales de la Corporación corresponden a las Transferencias sin contraprestación recibidas por el Departamento de Antioquia para el funcionamiento 2022 en cumplimiento a la política de acceso y permanencia a la Educación Terciaria de los jóvenes de los Municipios del Departamento de Antioquia, según ordenanza No 32 del 5 de diciembre de 2014, y los honorarios recibidos por la administración de los fondos municipales.

INGRESOS OPERACIONALES	MAYO DE 2022
Departamento de Antioquia - Transferencias recursos funcionamiento	782.264
Honorarios- Municipio de Guarne	64.718
Honorarios- Municipio de Rionegro	43.898
Total	**890.880**

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

12. Los Ingresos financieros corresponde a los rendimientos financieros recibidos de los recursos de funcionamiento que se tienen depositados en cuentas de ahorro y cuentas depósitos a la vista en el IDEA y Bancolombia.

GASTOS

13. Los gastos asociados a la nómina corresponden a la planta de cargos de la entidad del personal correspondiente a salarios, prestaciones sociales, y seguridad social. Los honorarios corresponden a los contratos suscritos para la prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión de la Corporación de la revisoría fiscal.

Los cargos previstos al 31 de mayo de 2022 se relacionan a continuación:

Coordinador de seguimiento y acompañamiento, Contadora, Tecnólogo logístico (2), Tecnólogo gestión documental, Coordinador de fondos y programas de financiación, Control interno, Comunicadora, Auxiliar administrativa, Coordinador de acompañamiento e integración al territorio, Profesional de acompañamiento y seguimiento psicosocial, , Profesional de acompañamiento y seguimiento (2), Director ejecutivo suplente, Subdirector administrativo y financiero, Abogada

14. Arrendamiento: Corresponde al canon de arrendamiento de las oficinas de la Entidad, ubicadas en el palacio de la Cultura Rafael Uribe Uribe.

Para el mes de abril la Entidad obtuvo una utilidad del ejercicio de $101.044 millones, atendiendo que los ingreso fueron mayores a los recursos que la corporación ha tenido como gastos.

Se firma el presente documento a los 21 días del mes de junio de 2022.

SANDRA PAOLA NOHAVÁ BRAVO
Directora Ejecutiva Suplente

CAROLINA SANES GÓMEZ
Contadora
TP 150107-T

MARCELA ZAPATA ROLDÁN
Subdirectora Administrativa y Financiera