

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución № 2981 de 01 de Septiembre de 2009 policarpayumbo@gmail.com Teléfono: 522 12 66

# INSTITUCION EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES AÑO 2025

### MES DE FEBRERO:

La suscrita, Rectora Giovanna Peña Millán, y el Contador Público Johanna Victoria Gutiérrez Triana, certifican que la Institución Educativa Policarpa Salavarrieta en virtud de la Resolución 533 de 2015, aplica el nuevo marco normativo, incorporado como parte integral del Régimen de Contabilidad Pública, para entidades de Gobierno, el cual está conformado por el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; El Catálogo General de Cuentas y la Doctrina Contable Pública.

Teniendo en cuenta la resolución 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, por la cual se incorpora en los procedimientos transversales del régimen de contabilidad pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, la cual indica: "las notas a los informes financieros y contables mensuales se presentaran cuando, durante el correspondiente mes, surjan hechos económicos que no sean recurrentes y que tengan un efecto material en la estructura financiera de la entidad; en algunas circunstancias será necesario que se revele en forma detallada las partidas más representativas que afectaron los informes financieros y contables del mes. Las notas a los estados financieros y contables mensuales no son las exigidas por los marcos normativos para la preparación y presentación de la información financiera de propósito general"

De acuerdo con la Resolución 441 de Diciembre 26 de 2019 por la cual se incorpora a la Resolución No.706 de 2016 la Plantilla para el reporte uniforme de las notas a la Contaduría General de la Nación y la disponibilidad de Anexos de apoyo para su preparación. Las plantillas que aplican para la institución educativa son las siguientes:



Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución № 2981 de 01 de Septiembre de 2009 policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

- ✓ Nota N\_5 Efectivo y Equivalentes al Efectivo
- ✓ Nota N\_7 Cuentas por cobrar
- ✓ Nota N\_10 Propiedad Planta y Equipo
- ✓ Nota N 14 Activos intangibles
- ✓ Nota N\_21 Cuentas por pagar
- ✓ Nota N\_24 Otros pasivos
- ✓ Nota N\_27 Patrimonio
- ✓ Nota N\_28 Ingresos
- ✓ Nota N 29 Gastos

Por lo anterior y teniendo en cuenta la Resolución 441 de diciembre 26 de 2019 expedida por la CGN y la circular No 056 de mayo 11 de 2020 Secretaria de Educación Municipal de Yumbo, en el mes de febrero 2025 la institución educativa presentó los siguientes hechos relevantes los cuales se anexan en Excel.

# ✓ Nota N\_5 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Al cierre del mes de febrero 2025. El saldo de la cuenta es el siguiente:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORT	VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.039.681,00	4.186.988,00	-1.147.307,00
1.1.05	Db	Caja			0,00
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0,00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0,00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	3.039.681,00	4.186.988,00	-1.147.307,00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0,00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0,00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0,00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0,00

# ✓ Nota N\_7 Cuentas por cobrar

Al cierre del mes de febrero 2025. El saldo de la cuenta 13 está en ceros.

# ✓ Nota N\_10 Propiedad Planta y Equipo

Los saldos de la propiedad planta y equipo a febrero 2025 son:



Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución № 2981 de 01 de Septiembre de 2009 policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTE	S DE VIGENCIA	VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	104.164.482,00	50.267.620,31	53.896.861,69
1.6.05	Db	Terrenos			0,00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0,00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0,00
1.6.15	Db	Construcciones en curso			0,00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0,00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0,00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega			0,00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0,00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0,00
1.6.40	Db	Edificaciones			0,00
1.6.55 - 65 - 70	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	180.308.849,00	141.406.087,31	38.902.761,69
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-76.144.367,00	-91.138.467,00	14.994.100,00
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0,00	0,00	0,00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones			0,00
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles			0,00
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-4.938.618,00	-9.679.679,00	4.741.061,00
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-2.179.182,00	-2.179.182,00	0,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-41.340.964,00	-41.084.344,00	-256.620,00
1.6.85.xx	Cr	Depreciación: Equipo de Computo	-27.685.603,00	-38.195.262,00	10.509.659,00

Para el mes de febrero se revisó en el sistema ya que en el mes de enero el sistema no genero depreciación debido a las bajas de activos no había activos para depreciar, se activaron 28 computadores de donación por las Empresas Hoyos Tools y Alpla, que no habían sido ingresados en el sistema por falta de datos del valor de cada portátil.

Código	Descripción	Serial	Contable	Ubicación	Depreciación	Cont. Depr.
2013010035	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167001	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013010036	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167001	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020672	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020673	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020674	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020675	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020676	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020677	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020678	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020679	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020680	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020681	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020682	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020683	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK		167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507

Código	Descripción	Serial	Contable	Ubicación	Depreciación	Cont. Depr.
2013010037	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X155304	167001	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020684	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X156306	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020685	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X16030F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020686	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X15930A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020687	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X19030A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020688	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X17330B	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020689	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X17130A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020690	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X164304	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020691	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X14830D	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020692	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X20730C	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020693	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X217303	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020694	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X22130F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020695	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X27730F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020696	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	R7N0CV16X252305	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507



Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución Nº 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

Yumbo, Jueves 21 de diciembre de 2023

Licenciada

GIOVANNA PEÑA MILLAN

#### ASUNTO: ENTREGA EQUIPAMENTO DE SALONES

En el município de Yumbo, en el Km 9 Vía Dapa Vereda Miravalle, Sede Principal de la Institución Escolar POLICARPA SALABARRIETA, se entrega y recibe a entera satisfacción equipamentos solicitados para las aulas de clases con las siguientes especificaciones:

DESCRIPCION	CANTIDAD	SERIALES
Portatil ASUS ExpertBook	14	<ol> <li>R8NXCV22E40135B</li> </ol>
B1402CBA-NK3090X		<ol><li>R8NXCV22E409358</li></ol>
Procesador IINTEL CORE I5-12385U - 1.3 Gz		<ol><li>R8NXCV22E41035B</li></ol>
Licencia Windows 11 PRO 64 BITS COD/19082		4. R8NXCV22E415350
		<ol><li>R8NXCV22E41835A</li></ol>
	1	<ol><li>R8NXCV22E419359</li></ol>
		7. R8NXCV22E422357
		8. R8NXCV22E42335H
		9. R8NXCV22E427354
		10. R8NXCV22E42835A
		11. R8NXCV22E42935A
		12. R8NXCV22E430359
		13. R8NXCV22E436358
		14. R8NXCV22E437350
Licencia Microsoft 365 BUSINESS ANUAL	14	Aplica para los 14 seriales relacionados anteriormente

Para la activación de la Licencia Microsoft 365 BUSINESS ANUAL y soporte, contactar a:

SOLUCIONES Y TECNOLOGIA SAS Dirección: CL 36AN 3CN 20 Telefono: 398 9985

Felipe Mazuera: 313 747 9182 y Diana Carolina Diaz 313 747 9187

ACTA ENTREGA EQUIPOS DE COMPUTO

Yumbo, 21 Diciembre 2023

Proyecto de Inversion Social Sr. Giovanna Peña Millan - Rectora I.E Policarpa Salavarrieta Km 9 via Dapa, Vereda Miravalle

Dando cumplimiento al Acta de reunión general realizada el 21 de noviembre de 2023, en la cual el director del departamento de planeación e informática aprobó la ejecución por parte de Alpía Colombia LTDA como inversión social y dar cumplimiento a los dispuesto por el acuerdo 16 de 2020, la inversión minima de \$39,555.033 en equipos de computo con las siguientes características.

Item	Descripción
1	PORTÁTIL PROCESADOR AMD RYZEN 5 7520U/BGA-TARJETA AMD RADEON 2GB – MEMORIA DDR5 DE16GB (ON BD) – SSD 512G PCIEG3 – SIN QUEMADOR – 1 PUERTO USB 3.2A – 1 PUERTO 3.2C – 1 PUERTO USB 2.0 – PUERTO HOMI – BATERIA 3 CELDAS – BLUETOOH – SISTEMA OPERATIVO ENDELESS – SIN PUERTO RED – LECTOR DE HUELLA O SUPERIOR
2	LICENCIA WINDOWS 11 PRO 64 BITS COD/19082
3	OFFICE 365 EMPRESA KLQ-00219 (ESD) ELECTRONICA VIRTUAL COD/19079

Teniendo en cuenta las características de los equipos de cómputo solicitadas y el valor de la inversión asignada al proyecto de inversión social por el beneficio de exoneración, Alpía Colombia Ltda. hace entrega de los siguientes elementos.

#### Equipos computo ( Portatiles)

Cantidad	Descripción	N° DE PARTE/SKU
		SKU: 90NB0ZR2-M00PT0Serial:
		R7N0CV16X14830D / R7N0CV16X155304
	NB ASUS Vivobook Go *E1504FA-NJ474	R7N0CV16X156306 / R7N0CV16X15930A
14		R7N0CV16X16030F / R7N0CV16X164304
Portátiles	AMD R5-7520U* 15FHD 16GB 512GBSSD	R7N0CV16X17130A / R7N0CV16X17330B
	FingerPrint, "No SO", US MIL-S	R7N0CV16X19030A / R7N0CV16X20730C
		R7N0CV16X217303 / R7N0CV16X22130F
- 3		R7N0CV16X252305 / R7N0CV16X27730F

#### Licencia Microsoft Office 365.

Cantidad	Descripción	Nº DE PARTE/SKU
14	Microsoft 365 empresa Estandar ESDAplicaciones Clasicas WORD - EXCEL- POWER POINT - ONE NOTE Y OUTL	SKU: FQC-10553



Factura Electrónica De Venta No

FESY No. 4907

Documento Oficial de Autorización de Numeración Facturación Electrónica No. 18764042426405 que habilita desde FESY 3148 hasta FESY 5000. Vence 2024-01-04

S & T SOLUCIONES Y TECNOLOGIA SOCIEDAD

Nit 805007814

04

IVA Régimen Común No somos Agentes de Retención de IVA

No somos Grandes Contribuyentes
Actividad Económica ICA 6209 10.00 X 1000

CLIENTE DISTRIBUCIONES HOYOSTOOLS SAS						POR CONCEPTO DE					
TIL	90025272		0020010		FACTURA DE VENTA						
	DIRECCIÓN	CIUDAI	TELÉFO	NO		FORMA DE PAGO					
	CL 17 6 30	Cali	896115	7	Credito						
	FECHA FACT	TURA	FECHA VENCIMII	ENTO	1	1	VEN	DEDOR	-3.5 Trip		
	14/12/202	23	13/01/2024			LUIS FELIF	E MA	ZUERA CARDE	NAS		
Item	Código	Des	cripción	Cantidad	U Medida	Valor Unitario	IVA	Valor IVA	Total		
1	ASUS-PORTA		ExpertBook 190X   Procesador 135U Processor 1.3	14	Und.	3.120.653	19%	592.924	43.689.142		
2	MS365-EMPC	MICROSOFT 36	BUSINESS ANUAL	14	Und.	391.144	0%	0	5.478.01		
			1								
			1								
otal lin	neas o items: 2	ž				SUBTOTAL			49.165.15		
alore	n Letras					DESCUENTO					
						IVA			8.300.93		
CINCUENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y OCH TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS MICTE			NTA Y OCH	7.000	TOTAL DE LA	OPER	ACION	57.466.09			
		COMINO	COODINGIE			RETEFUENTE			1.229.12		
D14 02	900.43					RETEIVA					
TRM \$3 999,43						RETEICA	-		378.57		
						TOTAL MENO:	5 RET	ENCIONES	55.858.39		



Representación Gráfica de la Factura de Venta Electrónica

Fecha y Hora de Generación: 14/12/2023 16:55:25

CL 36AN 3CN 20 Teléfono 3989985 Cali



				Committee of the State of			
петеленсы	окаскачской	EAHT.	1996	WARE.	WTOTAL	ENTRESA	
F000+	Portatil ASUS Consumo Vavabasis Ga E1556FA NUCLES Se-	54.30000	3000	\$1,627,666.66	\$ 25,901,307.66	1813/0000	
FORC:	LICENCIA MICROSOFT SHERQL-RIGHE	14.00000	186	\$ 454,000,07	\$10,000,007,00	1613/1000	
Post	LICENCIA WINDOWS 11 PROFESSIONAL SHEIT FOC-1	14.30000	EN .	\$507,549.51	8 7,645,679.14	15150009	



Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución Nº 2981 de 01 de Septiembre de 2009 policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

# ✓ Nota N\_21 Cuentas por pagar

Los saldos de las cuentas por pagar al mes de febrero 2025 son:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE	SALDO NO	SALDO FINAL	SALDO CTE	SALDO NO	SALDO FINAL	VALOR	
CONTABLE	NA1	CONCEPTO	2025	CTE 2025	2025	2024	CTE 2024	2024	VARIACIÓN	
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	41.059,00	0,00	41.059,00	-41.059,00	
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0,00		0,00	41.059,00		41.059,00	-41.059,00	
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0,00			0,00	0,00	
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar			0,00			0,00	0,00	
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0,00			0,00	0,00	
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema			0.00			0.00	0.00	
2.4.10	Cr	general de seguridad social en salud			0,00	0,00			0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina			0,00			0,00	0,00	
2.4.36	Cr	Retenciones	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00			0,00	0,00	

# ✓ Nota N\_27 Patrimonio

El saldo de las cuentas de patrimonio a febrero 2025 es el siguiente:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A (	VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	52.197.981,00	54.846.060,43	-2.648.079,43
3.1.05	Cr	Capital fiscal	149.584.985,00	149.584.985,00	0,00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0,00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0,00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-97.387.004,00	-94.738.924,57	-2.648.079,43
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	0,00	0,00	0,00

# ✓ Nota N 28 – Ingresos

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	57.825.556,00	30.281,00	57.795.275,00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	0,00	30.000,00	-30.000,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	57.791.398,00	0,00	57.791.398,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	34.158,00	281,00	33.877,00

Los Otros Ingresos por recuperaciones se dieron ya que en el cierre de la vigencia 2024 se cerró con movimientos de la cuenta de Recursos Propios del Banco Popular y no se evidencio ese movimiento y se dio ingreso en enero 2025 por valor de \$34.001 y rendimientos financieros por valor de \$157

Para el mes de febrero 2025 la Institución Educativa no recibió ingresos por rendimientos financieros.

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008; Aclarada por Resolución Nº 2981 de 01 de Septiembre de 2009 policarpayumbo@gmail.com Teléfono: 522 12 66

Se da ingreso de las donaciones de las empresas Hoyos Tools y Alpla que no se tenía el valor de la donación

.Nota N\_29 - Gastos

Al cierre de febrero 2025 se causó depreciación y comisiones bancarias

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	2.819.374,00	462.792,00	2.356.582,00
5.1	Db	De administración y operación	0,00	0,00	0,00
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	2.599.626,00	258.982,00	2.340.644,00
5.4	Db	Transferencias y subvenciones			0,00
5.5	Db	Gasto público social			0,00
5.6	Db	De actividades y/o servicios especializados			0,00
5.7	Db	Operaciones interinstitucionales			0,00
5.8	Db	Otros gastos	219.748,00	203.810,00	15.938,00

Para constancia se firma a los seis (06) días del mes de marzo 2025

LIC. GIOVANNA PEÑA MILLAN. RECTORA

I.E. POLICARPA SALAVARRIETA

**G**UTIÉRREZ TRIANA

T.P 163675-T