



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 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 MAYO:

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:



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 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 mayo 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 mayo 2025. El saldo de la cuenta es el siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	103.274.995,00	42.288.004,00	60.986.991,00
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	103.274.995,00	42.288.004,00	60.986.991,00
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 mayo 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 mayo 2025 son:



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	117.854.856,00	49.879.147,31	67.975.708,69
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	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx	203.701.349,00	141.406.087,31	62.295.261,69
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-85.846.493,00	-91.526.940,00	5.680.447,00
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	-41.423.917,00	82.953,00
1.6.85.xx	Cr	Depreciación: Equipo de Computo	-37.387.729,00	-38.244.162,00	856.433,00

Para el mes de mayo Institución Educativa procedió a realizar la depreciación de los Equipos de Cómputo donados y de la nueva adquisición realizada con los dineros de Formación Integral valor de la Depreciación \$4.502.874

Esta es la Compra y distribución de los activos adquiridos en mayo

ITEM	SEDE	DIRECCION	NOMBRE DOCENTE	CELULAR	EQUIPO		
					PORTATIL	IMPRESORA	TELEVISOR
1	ARDILLITAS	Vereda Miravalle	Angela Maria Morales	323 4916746			Televisor (1)
2	IE. POLICARPA - SEDE PRINCIPAL	Vereda Miravalle	Giovana Peña -Rocio Martinez	321 8662717		Serie W918P401578 (1 Und.)	Televisor (4 Unidades)
3	ALTO DAPA	Corregimiento de Alto Dapa	Maria Claudia Vega	319 5422526	Portátiles (2 Und.)		
4	CRISTO REY (YUMBILLO)	Vereda Yumbillo	Débora Yaneth Muñoz	316 5759588		Serie W918PC02705 (1 Und.)	
5	SALAZAR	Vereda Salazar	Dani Medardo Solarte	318 6646659			Televisor (1 Und.)
6	JOSE ANTONIO PAEZ (BUTRERA)	Corregimiento La Butrega	Yenny Rocio Sanchez	313 6044051		Serie W919P102146 (1 Und.)	
TOTAL :					2	3	6

Ingreso de los activos al aplicativo SARie

1 of 2		90%		Find Next										
I.E. POLICARPA SALAVARRIETA				LISTADO DE ACTIVOS										
NIT.805011605 - 3				FECHA: 6/6/2025										
Cuenta	Serial	Código	Descripción	Fecha Adq	Vida U (meses)	V Resta (meses)	Vs. Compra	Depre Acum.	Depre Prodo.	Total Depre	Valor Actual	Ubicación	Sede	Responsable
167001 Equipo de comunicacón	201303035	201303035	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK	2/7/2025	24	21	2.800.000.00	0.00	95,833.00	95,833.00	2,304,167.00	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303036	201303036	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK	2/7/2025	24	21	2.800.000.00	0.00	95,833.00	95,833.00	2,304,167.00	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	95518P401578	201303038	MULTIFUNCIONAL RECHD MP 301	5/7/2025	12	12	1,500,000.00	0.00	125,000.00	125,000.00	1,375,000.00	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	95518P401578	201303039	MULTIFUNCIONAL RECHD MP 301	5/7/2025	12	12	1,500,000.00	0.00	125,000.00	125,000.00	1,375,000.00	SEDE PRINCIPAL	CRISTO REY	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	95519P12146	201303040	MULTIFUNCIONAL RECHD MP 301	5/7/2025	12	12	1,500,000.00	0.00	125,000.00	125,000.00	1,375,000.00	SEDE PRINCIPAL	JOSE ANTONIO PAEZ	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303041	201303041	TELEVISOR SAMSUNG S5 CRYSTAL	5/7/2025	12	12	2,469,999.99	0.00	205,833.00	205,833.00	2,264,166.99	SEDE PRINCIPAL	SEDE PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303042	201303042	TELEVISOR SAMSUNG S5 CRYSTAL	5/7/2025	12	12	2,469,999.99	0.00	205,833.00	205,833.00	2,264,166.99	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303043	201303043	TELEVISOR SAMSUNG S5 CRYSTAL	5/7/2025	12	12	2,469,999.99	0.00	205,833.00	205,833.00	2,264,166.99	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303044	201303044	TELEVISOR SAMSUNG S5 CRYSTAL	5/7/2025	12	12	2,469,999.99	0.00	205,833.00	205,833.00	2,264,166.99	SEDE PRINCIPAL	PRINCIPAL	GIOVANNI PEÑA MILLAN
	201303045	201303045	TELEVISOR SAMSUNG S5 CRYSTAL	5/7/2025	12	12	2,469,999.99	0.00	205,833.00	205,833.00	2,264,166.99	SEDE PRINCIPAL	ARDILLITAS	GIOVANNI PEÑA MILLAN
Subtotal							23,919,999.94	0.00	1,801,664.00	1,801,664.00	22,118,335.94			



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

Para el mes de abril la Institución Educativa procedió a realizar la depreciación de los Equipos de Cómputo donados valor de la Depreciación \$2.599.626

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	Cantidad	Ubicación	Depreciación	Cont. Depg.
2013020235	PORTATIL ASUS EXPERTBOOK	167001	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507	
2013020236	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	Cantidad	Ubicación	Depreciación	Cont. Depg.
2013010037	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1530A	167001	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020684	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1530B	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020685	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1630F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020686	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1530A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020687	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1930A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020688	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1730B	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020689	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1730A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020690	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1630A	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020691	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X1483D	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020692	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X20730C	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020693	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X2173D	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020694	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X2230F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020695	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X2730F	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507
2013020696	PORTATIL NB ASUS VIVOBOOK GO	RTNDCV16X2523D	167002	SEDE PRINCIPAL	0.00	168507

Yumbo, Jueves 21 de diciembre de 2023

Licenciada

GIOVANNA PEÑA MILLAN

ASUNTO: ENTREGA EQUIPAMIENTO DE SALONES

En el municipio 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 equipamientos solicitados para las aulas de clases con las siguientes especificaciones:

DESCRIPCION	CANTIDAD	SERIALES
Portatil ASUS ExpertBook B1402CBA-NK3090X Procesador INTEL CORE I5-1235U -1.3 Gz Licencia Windows 11 PRO 64 BITS COD/19082	14	1. R8NXC22E40135B 2. R8NXC22E409358 3. R8NXC22E41035B 4. R8NXC22E415350 5. R8NXC22E41835A 6. R8NXC22E419359 7. R8NXC22E422357 8. R8NXC22E42335H 9. R8NXC22E427354 10. R8NXC22E42835A 11. R8NXC22E42935A 12. R8NXC22E430359 13. R8NXC22E436358 14. R8NXC22E437350
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

Teléfono: 398 9985

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



Factura Electrónica De Venta No

FESY No. 4907

Documento Oficial de Autorización de Numeración Facturación Electrónica No. 1876424226405 que habilita desde FESY 3148 hasta FESY 5000. Vence 2024-01-04

IVA Régimen Común No somos Agentes de Retención de IVA
No somos Grandes Contribuyentes
Actividad Económica ICA 6200 10.80 X 1000

S & T SOLUCIONES Y TECNOLOGIA SOCIEDAD

NIT 805007814

CLIENTE DISTRIBUCIONES HOYOSTOOLS SAS

NIT 900252727 1

DIRECCIÓN CIUDAD TELEFONO

CL 17 6 30 Cali 5981157

FECHA FACTURA FECHA VENCIMIENTO

14/12/2023 13/01/2024

VENDEDOR

LUIS FELIPE MAZUERA CARDENAS

Item Código Descripción Cantidad U Medida Valor Unitario IVA Valor IVA Total

1 ASUS-PORTATIL ASUS ExpertBook B1402CBA-NK3090X Procesador Intel Core™ i5-1235U Procesador 1.3 GHz 14 Und. 3.120.653 19% 592.924 43.689.142

2 MS365-EMPOMICROSOFT 365 BUSINESS ANUAL 14 Und. 391.144 0% 0 5.476.016

TOTAL LINEAS O ÍTEM: 2 SUBTOTAL 49.165.158

Valor en Letras 49.165.158

CINCUENTA Y CINCO MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS MCTE

TRM \$3.999,43

IVA 8.360.937

TOTAL DE LA OPERACIÓN 57.466.095

RETEFUENTE 1.229.129

RETEIVA 0

TOTAL MENOS RETENCIONES 55.888.394



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
Correo Electrónico: facturacion@soytec.com.co

INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008:

Aclarada por Resolución N° 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

ACTA ENTREGA EQUIPOS DE COMPUTO				
Yumbo, 21 Diciembre 2023				
Proyecto de Inversión Social de Glavaria Puñía Milagro - Rectoría IE Policarpa Sarabia Km 9 vía Capá, Vereda Miravalles				
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 Ágila Colombia LTDA como inversión social y dar cumplimiento a los dispuesto por el acuerdo 016 de 2020, la inversión mínima de \$39.855.033 en equipos de computo con las siguientes características:				
Item	Descripción			
1	PORTÁTIL, PROCESADOR AMD Ryzen 5 7520U-GRANJA TARJETA AMD RADEON 780M – MEMORIA DORS DE 16GB ON – SSD 1TDO PEBLIER – B N QUEMADOR – 1 PUERTO USB 3.2K + 1 PUERTO 2.0C + 1 PUERTO USB 2.0 – PUERTO HMD – BATERIA 3 CÉLSULOS – BUELETO – SISTEMA OPERATIVO WINDOWS 11 – SIN PUERTO RELO – LECTOR DE BIOMETRIA O SUPERIOR			
2	LICENCIA WINDOWS 11 PRO 64 BITS CODI10682			
3	OFFICE 365 EMPRESA KLO-00219 (ESD) ELECTRONICA – VIRTUAL CODI10978			
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, Ágila Colombia Ltda. hace entrega de los siguientes elementos.				
<u>(Enjuene comprado a Portables)</u>				
Cantidad	Descripción	Nº DE PARTE/SRU		
14 Portátiles	MS ABUS Vivobook GO E1504FA-NAT4 AMD R7-7320U / 15FHD 1508 15120SSD Fingerprint, No-SOT, US ML-C,	SRL: 90N8ZKR2-AMMP08torial: RTNOCV16K148300 / RTNOCV16K155304 RTNOCV16K16300 / RTNOCV16K18300A RTNOCV16K180350 / RTNOCV16K184304 RTNOCV16K17130A / RTNOCV16K17330B RTNOCV16K19030A / RTNOCV16K2730C RTNOCV16K21303 / RTNOCV16K22130F RTNOCV16K2530S / RTNOCV16K27130F		
Licencia Microsoft Office 365.				
Cantidad	Descripción	Nº DE PARTE/SRU		
14	Microsoft 365 empresa Entente EnteAdministracion CLAVE WORD - EXCEL- POWER POINT - ONE NOTE Y OUTL.	SRL: FOC-10555		

		ALPIA Colombia S.A. NIT 900.987.000-9 CUC: 00-Compañía Líquida Inmobiliar y Comercial Autopagos Recauda por La Ley 1471 de 2014 Cód. Combustibles / Colombia Tax ID# 1.839.840 Tax ID# 1.839.840				
CÓDIGO DE Fecha de emisión	CÓDIGO DEBET 1101003					
Concepto Descripción Tributos Por Año Fuente de pago	MULTISERVICIOS TRANSACCIONAL SAS 900210451 AS 110.000.000 PT (200) 434-3000 Cta. 3000 (000) 550-0000 Cta. 3000 ASB DE (SOL)					
		Vigencia: Indeterminada por la Ley 1471, artículo 20 Cuentas de Ingresos: Cuentas de Ingresos 2014 (Cuentas de Ingresos 2014) (Cuentas de Ingresos 2014) Determinación de los Impuestos 2014 (Cuentas de Ingresos 2014) (Cuentas de Ingresos 2014)				
REFERENTES	DESCRIPCION	CANT.	UN.	VALOR.	VIGENCIA	ENTRADA
GP01	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP02	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP03	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP04	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP05	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP06	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP07	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP08	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP09	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP10	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP11	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP12	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP13	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP14	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP15	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP16	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP17	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP18	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP19	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP20	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP21	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	11/01/2015
GP22	Autopagos Recauda por Ley 1471 de 2014	14.000.000	COP	1.837.088.000	11/01/2015	

Nota N 21 Cuentas por pagar

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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2025	SALDO NO CTE 2025	SALDO FINAL 2025	SALDO CTE 2024	SALDO NO CTE 2024	SALDO FINAL 2024	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	23.392.500,00	0,00	23.392.500,00	107.059,00	0,00	107.059,00	23.285.441,00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	21.669.500,00		21.669.500,00	41.059,00		41.059,00	21.628.441,00
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	842.000,00		842.000,00	66.000,00		66.000,00	776.000,00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0,00			0,00	0,00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina			0,00			0,00	0,00
2.4.36	Cr	Retenciones	881.000,00		881.000,00	0,00		0,00	881.000,00
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0,00			0,00	0,00

Al 30 de mayo se presenta un saldo de \$23.392.500 correspondiente :

Saldo de la cuenta Adquisición de bienes \$21.669.500 causado en mayo no cancelado



I.E. POLICARPA SALAVARRIETA

NIT: 805011605 - 3

FECHA IMP: 6/6/2025

LIBRO AUXILIAR

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
240101	Bienes y servicios		\$ 0.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/29/2025	0000000003	CS	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0,00	1.805.100,00
	5/29/2025	0000000003	CS	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0,00	999.900,00
	5/29/2025	0000000004	CS	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0,00	901.050,00
	5/29/2025	0000000004	CS	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0,00	499.950,00
	5/29/2025	0000000005	CS	901243402	COPYMARKET SAS	0,00	17.463.500,00
	Saldo Final:				\$ 21,669,500.00	\$ 0.00	\$ 21,669,500.00



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

Saldo de la cuenta Estampillas \$842.000



I.E. POLICARPA SALAVARRIETA

NIT: 805011605 - 3

FECHA IMP: 6/6/2025

LIBRO AUXILIAR

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24072201	Estampilla pro hospitales		\$ 14,000.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/9/2025	0000000009	ER	99223333	DEPARTAMENTO VALLE DEL CAUCA	14,000.00	0.00
	5/29/2025	0000000003	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	30,000.00
	5/29/2025	0000000004	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	15,000.00
	5/29/2025	0000000005	RT	901243402	COPYMARKET SAS	0.00	165,000.00
Saldo Final:					\$ 210,000.00	\$ 14,000.00	\$ 210,000.00

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24072202	Estampilla pro deportes		\$ 0.00				
Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito	
5/29/2025	000000003	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	75,000.00	
5/29/2025	000000004	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	38,000.00	
5/29/2025	000000005	RT	901243402	COPYMARKET SAS	0.00	413,000.00	
Saldo Final:				\$ 526,000.00	\$ 0.00	\$ 526,000.00	

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24072205	Estampilla Procuratura Municipal 0.5%		\$ 0.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/29/2025	0000000003	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	15,000.00
	5/29/2025	0000000004	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	8,000.00
	5/29/2025	0000000005	RT	901243402	COPYMARKET SAS	0.00	83,000.00
Saldo Final:					\$ 106,000.00	\$ 0.00	\$ 106,000.00



Página: 1

Saldo de la Cuenta de Retenciones \$881.000



I.E. POLICARPA SALAVARRIETA

NIT: 805011605 - 3

FECHA IMP: 6/6/2025

LIBRO AUXILIAR

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24360302	Honorarios 11%		\$ 140,000.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/9/2025	000000008	ER	800197268	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN	140,000.00	0.00
	Saldo Final:				\$ 0.00	\$ 140,000.00	\$ 0.00

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24360801	compras 2,5 %		\$ 0.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/29/2025	000000003	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	75,000.00
	5/29/2025	000000004	RT	38604885	ANGELA PATRICIA JARAMILLO GUTIERREZ	0.00	38,000.00
	5/29/2025	000000005	RT	901243402	COPYMARKET SAS	0.00	413,000.00
Saldo Final:				\$ 526,000.00	\$ 0.00	\$ 526,000.00	

Cuenta	Descripción		Saldo Inicial				
24362501	Ret IVA Compras bienes muebles		\$ 0.00				
	Fecha	Documento	Tipo	Doc Nit	Beneficiario	Debito	Credito
	5/29/2025	000000005	RT	901243402	COPYMARKET SAS	0.00	355,000.00
	Saldo Final:				\$ 355,000.00	\$ 0.00	\$ 355,000.00



Página: 1



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 2981 de 01 de Septiembre de 2009

policarpayumbo@gmail.com

Teléfono: 522 12 66

✓ Nota N_27 Patrimonio

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	159.782.312,00	41.419.829,00	118.362.483,00
4.1	Cr	Ingresos fiscales			0,00
4.2	Cr	Venta de bienes			0,00
4.3	Cr	Venta de servicios	100.000,00	46.000,00	54.000,00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	159.631.125,00	41.369.645,00	118.261.480,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0,00
4.8	Cr	Otros ingresos	51.187,00	4.184,00	47.003,00

Al cierre del 30 de mayo se reciben ingresos de certificados por \$100.000 y rendimientos financieros correspondiente a la Cuenta Maestra por valor de \$8.365

El 30 de abril 2025 se reciben rendimientos financieros correspondiente a la Cuenta Maestra por valor de \$8.160

El 31 de marzo 2025 se reciben los Recursos provenientes del Sistema General de Participaciones por concepto de Calidad Gratuidad Educativa vigencia 2025. Res No. 006171 del 27 de marzo de 2025

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

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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA POLICARPA SALAVARRIETA

Resolución No. 1921 del 01 de Julio de 2008;

Aclarada por Resolución N° 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 mayo 2025 se causó depreciación, comisiones bancarias

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	14.242.942,00	4.205.797,00	10.037.145,00
5.1	Db	De administración y operación	1.400.000,00	3.062.000,00	-1.662.000,00
5.2	Db	De ventas			0,00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	12.301.752,00	647.455,00	11.654.297,00
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	541.190,00	496.342,00	44.848,00

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


LIC. GIOVANNA PEÑA MILLAN.
RECTORA
I.E. POLICARPA SALAVARRIETA


JOHANNA VICTORIA GUTIÉRREZ TRIANA
CONTADOR PÚBLICO
T.P 163675-T