



# INSTITUCIÓN EDUCATIVA MAYOR DE YUMBO



Resolución departamental N° 1884 del 5 de septiembre de 2002

NIT: 800.205.825-2

E-mail: [secretaria@iemayoryumbo.edu.co](mailto:secretaria@iemayoryumbo.edu.co)

Página web: [www.iemayoryumbo.edu.co](http://www.iemayoryumbo.edu.co)

## INSTITUCION EDUCATIVA MAYOR DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES AÑO 2023

### MES DE DICIEMBRE:

El suscrito, Rector **ROBINSON MOSQUERA BENITEZ**, y el Contador Público **JANETH CALERO PAZ**, certifican que la **Institución Educativa Mayor de Yumbo** 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"

Por lo anterior y teniendo en cuenta la circular No 056 de mayo 11 de 2020 Secretaria de Educación Municipal de Yumbo y la Resolución 441 del 26 de diciembre de 2019, en el mes de **Diciembre** de la vigencia 2023 la Institución Educativa Mayor de Yumbo presentó los siguientes hechos económicos relevantes que tienen un efecto material en la estructura financiera de la Institución, se presentan notas y/o plantillas a los estados financieros en Excel.



# INSTITUCIÓN EDUCATIVA MAYOR DE YUMBO



Resolución departamental N° 1884 del 5 de septiembre de 2002

NIT: 800.205.825-2

E-mail: [secretaria@iemayoryumbo.edu.co](mailto:secretaria@iemayoryumbo.edu.co)

Página web: [www.iemayoryumbo.edu.co](http://www.iemayoryumbo.edu.co)



## No. 5 Efectivo y equivalentes al efectivo:

Los saldos del efectivo y equivalentes al efectivo, a diciembre de 2023 son:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>10,195,273.05</b>	<b>26,284,178.05</b>	<b>(16,088,905.00)</b>
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	10,195,273.05	26,284,178.05	(16,088,905.00)

En el mes de Febrero se reciben los Recursos del Sistema General de Participaciones para Educación por concepto de Calidad Gratuidad Educativa Vigencia 2023, Resolución No. 002619.

En el mes de mayo se reciben ingresos por valor de \$4.756.000 para asumir el costo del ICFES de los estudiantes del grado once.

En el mes de octubre se reciben los Recursos del Sistema General de Participaciones para Educación por concepto de Calidad Gratuidad Educativa segundo giro para la vigencia 2023, por valor de \$14.035.025.



## No. 7 Cuentas por cobrar:

Al cierre del mes de diciembre de 2023, el saldo de la cuenta 13 está en ceros.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO FINAL 2023	SALDO FINAL 2022	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.3.84	Db	Otras cuentas por cobrar	0.00	0.00	0.00

➤ **No. 10 Propiedad, planta y equipo:**

Los saldos de la propiedad, planta y equipo a diciembre de 2023 son:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>469,479,519.87</b>	<b>370,986,950.87</b>	<b>98,492,569.00</b>
1.6.55	Db	Maquinaria, planta y equipo	68,996,474.00	72,627,907.00	(3,631,433.00)
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	295,666,605.00	293,077,902.00	2,588,703.00
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computación	553,604,832.00	340,606,855.00	212,997,977.00
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa	2,700,000.00	2,700,000.00	0.00
<b>1.6.85</b>	<b>Cr</b>	<b>Depreciación acumulada de PPE (cr)</b>	<b>(451,488,391.13)</b>	<b>(338,025,713.13)</b>	<b>(113,462,678.00)</b>
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	(14,131,306.00)	(9,979,234.00)	(4,152,072.00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(135,488,558.93)	(113,436,209.93)	(22,052,349.00)
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipos de comunicación y computación	(301,531,026.20)	(214,542,769.20)	(86,988,257.00)
1.6.85.09	Cr	Depreciación: Equipos de cocina, comedor y despensa	(337,500.00)	(67,500.00)	(270,000.00)

En el mes de noviembre de 2023 se realizó la reestimación de los siguientes activos fijos, según Acta No.007-2023:

Num. de registro	Fecha de reestimacion	Código	Descripción	Valor Actual	Vida útil a reestimar	
1	2023/11/23	2012010039	BANCAS PARA PARQUE IND NACIONAL IND NACIONAL	13,040.00	24	REESTIMAR
2	2023/11/23	2012010040	BANCAS PARA PARQUE IND NACIONAL IND NACIONAL	13,040.00	24	REESTIMAR
3	2023/11/23	2012010036	BANCAS PARA PAQUE IND NACIONAL N/A	13,040.00	24	REESTIMAR
4	2023/11/23	2012010037	BANCAS PARA PAQUE IND NACIONAL	13,040.00	24	REESTIMAR
5	2023/11/23	2013021391	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR

6	2023/11/23	2013021392	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
7	2023/11/23	2013021393	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
8	2023/11/23	2013021394	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
9	2023/11/23	2013021395	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
10	2023/11/23	2013021396	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
11	2023/11/23	2013021397	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
12	2023/11/23	2013021398	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
13	2023/11/23	2013021399	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
14	2023/11/23	2013021400	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
15	2023/11/23	2013021401	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
16	2023/11/23	2013021402	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
17	2023/11/23	2013021403	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
18	2023/11/23	2013021404	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
19	2023/11/23	2013021405	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
20	2023/11/23	2013021406	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
21	2023/11/23	2013021407	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
22	2023/11/23	2013021408	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
23	2023/11/23	2013021409	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR

24	2023/11/23	2013021410	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
25	2023/11/23	2013021411	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
26	2023/11/23	2013021412	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
27	2023/11/23	2013021413	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
28	2023/11/23	2013021414	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
29	2023/11/23	2013021415	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
30	2023/11/23	2013021416	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
31	2023/11/23	2013021417	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
32	2023/11/23	2013021418	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
33	2023/11/23	2013021419	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
34	2023/11/23	2013021420	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
35	2023/11/23	2013021421	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
36	2023/11/23	2013021422	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
37	2023/11/23	2013021423	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
38	2023/11/23	2013021424	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
39	2023/11/23	2013021425	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
40	2023/11/23	2013021426	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
41	2023/11/23	2013021427	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR

42	2023/11/23	2013021428	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
43	2023/11/23	2013021429	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
44	2023/11/23	2013021430	PORTATIL HP 14-CF 1045 APENTIUM 4GB 256SSD 14W10 HP	48,295.00	24	REESTIMAR
45	2023/11/23	2013021431	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
46	2023/11/23	2013021432	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
47	2023/11/23	2013021433	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
48	2023/11/23	2013021434	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
49	2023/11/23	2013021435	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
50	2023/11/23	2013021436	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
51	2023/11/23	2013021437	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
52	2023/11/23	2013021439	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
53	2023/11/23	2013021440	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
54	2023/11/23	2013021441	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
55	2023/11/23	2013021442	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
56	2023/11/23	2013021443	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
57	2023/11/23	2013021444	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
58	2023/11/23	2013021445	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
59	2023/11/23	2013021446	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR

60	2023/11/23	2013021447	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
61	2023/11/23	2013021448	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
62	2023/11/23	2013021450	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
63	2023/11/23	2013021451	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
64	2023/11/23	2013021452	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
65	2023/11/23	2013021453	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
66	2023/11/23	2013021454	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
67	2023/11/23	2013021455	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
68	2023/11/23	2013021456	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
69	2023/11/23	2013021457	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
70	2023/11/23	2013021458	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
71	2023/11/23	2013021459	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
72	2023/11/23	2013021460	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
73	2023/11/23	2013021461	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
74	2023/11/23	2013021462	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
75	2023/11/23	2013021463	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
76	2023/11/23	2013021464	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
77	2023/11/23	2013021466	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR

78	2023/11/23	2013021467	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
79	2023/11/23	2013021468	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
80	2023/11/23	2013021469	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
81	2023/11/23	2013021470	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
82	2023/11/23	2013021449	PORTATIL LENOVO V14- ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB LENOVO	39,750.00	24	REESTIMAR
83	2023/11/23	2013021472	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
84	2023/11/23	2013021473	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
85	2023/11/23	2013021474	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
86	2023/11/23	2013021475	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
87	2023/11/23	2013021476	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
88	2023/11/23	2013021477	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
89	2023/11/23	2013021478	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
90	2023/11/23	2013021479	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
91	2023/11/23	2013021481	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
92	2023/11/23	2013021482	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
93	2023/11/23	2013021483	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
94	2023/11/23	2013021484	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
95	2023/11/23	2013021485	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
96	2023/11/23	2013021486	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
97	2023/11/23	2013021487	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
98	2023/11/23	2013021488	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
99	2023/11/23	2013021489	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
100	2023/11/23	2013021490	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
101	2023/11/23	2013021491	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR



102	2023/11/23	2013021492	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
103	2023/11/23	2013021493	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
104	2023/11/23	2013021494	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
105	2023/11/23	2013021495	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
106	2023/11/23	2013021471	PORTATIL LENOVO S145 8GB LENOVO	47,920.00	24	REESTIMAR
107	2023/11/23	2013021496	PORTATIL ASUS CORE I3 8GB ASUS	49,460.00	24	REESTIMAR
108	2023/11/23	2013021497	PORTATIL ASUS CORE I3 8GB ASUS	49,460.00	24	REESTIMAR
109	2023/11/23	2013021498	PORTATIL ASUS CORE I3 8GB ASUS	49,460.00	24	REESTIMAR
110	2023/11/23	2013021499	PORTATIL ASUS CORE I3 8GB ASUS	49,460.00	24	REESTIMAR
111	2023/11/23	2013021500	PORTATIL ASUS CORE I3 8GB ASUS	49,460.00	24	REESTIMAR
112	2023/11/23	2013021501	COMPUTADOR DE MESA DELL	60,515.00	24	REESTIMAR
113	2023/11/23	2013021502	COMPUTADOR DE MESA DELL	60,515.00	24	REESTIMAR
114	2023/11/23	2013021503	COMPUTADOR DE MESA DELL	60,515.00	24	REESTIMAR
115	2023/11/23	2013021504	COMPUTADOR DE MESA DELL	60,515.00	24	REESTIMAR
116	2023/11/23	2013021505	COMPUTADOR DE MESA DELL	60,515.00	24	REESTIMAR

En el mes de abril de 2023 se realiza ajuste según acta no. 02-2022 del 28 de noviembre de 2022, mediante la cual se da de baja algunos bienes muebles reconocidos como activos entre ellos dos portátiles Lenovo.

167002 Equipo de computación	PF1AK4 CK	2013021 438	PORTATIL LENOVO V14-ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB
167002 Equipo de computación	PF19NJ CH	2013021 465	PORTATIL LENOVO V14-ADA AVD ATHLON 3150 U 4GB 1TB

Se aprueba dar de baja el televisor con vida útil que se relacionan a continuación por encontrarse en mal estado

DOCENTE A CARGO YARDANI RODRIGUEZ

Cuenta	Serial	Código	Descripción	Ubicación	OBSERVACION
166502 Equipo y máquina de oficina	s/s	2012020020	TELEVISOR PLANO 50"	ARTISTICA	DAÑADO

En el mes de junio se compran los siguientes activos que se llevan a la cuenta 166502:

Cuenta	Serial	Código	Descripción	Fecha Adq.	Vida U (meses)	V Resta (meses)	Vlr. Compra
166502 Equipo y máquina de oficina		2012020042	SCANNER WORKFORCE D5530II ADF DUPLEX	6/1/2023	60	60	2,196,000.00
		2012020041	IMPRESORA HP LASER MFP 1602W USB WIFI	6/1/2023	60	60	2,097,180.00
		2010070016	TV SMART 55" 4K -UH LED PLANO	6/1/2023	60	60	2,025,074.00
		2010070017	TV SMART 55" 4K -UH LED PLANO	6/1/2023	60	60	2,025,074.00
		2010070018	TV SMART 55" 4K -UH LED PLANO	6/1/2023	60	60	2,025,074.00

**TOTALES**

**10,368,402.00**

Se realiza ajuste según acta no. 02-2022 del 28 de noviembre de 2022, mediante la cual se da de baja algunos bienes muebles reconocidos como activos por valor de \$2.862.000 de la cuenta 167002.

En diciembre se hace ingreso por donaciones detalladas así:

ENTRADA	PROVEEDOR	EMPRESA PROYECTO	TIPO DE LICENCIA	CANTIDAD	VALOR	SUBTOTAL	TOTAL X PROVEEDOR	
28	ALCALDIA DE YUMBO	ARISTEXTIL	LICENCIA MICROSOFT 365/5 (ARISTEXTIL)	5	235,000.00	1,175,000.00	13,790,000.00	
			LICENCIA DE WINDOWS 11 PROFESIONAL (ARISTEXTIL)	5	688,000.00	3,440,000.00		
			LICENCIA CREATIVE CLOUD FOR ENTERPRISE (ARISTEXTIL)	5	1,835,000.00	9,175,000.00		
29		LOS MONOS	LICENCIA WINDOWS 11 PRO (LOS MONOS)	71	980,000.00	69,580,000.00	108,630,000.00	
			LICENCIA 360 EMPRESA COD VIRTUAL (LOS MONOS)	71	550,000.00	39,050,000.00		
30		ALCALDIA DE YUMBO	BELLATELA	LICENCIAS OFFICE HOME AND BUSINESS 2021 (BELLATELA)	3	940,100.00	2,820,300.00	8,185,668.00
				LICENCIAS ADOBE CREATIVE CLOUD FOR TEAMS (BELLA TELA)	3	1,788,456.00	5,365,368.00	
31			MANITOBA	LICENCIA MICROSOFT 365 EMPRESA STANDAR (MANITOBA)	22	507,550.00	11,166,100.00	39,311,223.18
				LICENCIA OEM WINDOWS PRO -11 X 64 (MANITOBA)	22	739,764.69	16,274,823.18	
	LICENCIAS ADOBE CREATIVE CLOUD FOR ENTERPRISE (MANITOBA)			100	118,703.00	11,870,300.00		
							169,916,891.18	169,916,891.18



Fecha de retiro	LISTADO DE ACTIVOS	Serial	Motivo de retiro
23/11/2023	2010040019	TUAF6361L	HURTO
23/11/2023	2010040038	TUAF386314L	HURTO
23/11/2023	2012020011	N50J5500AKXZ L	HURTO
23/11/2023	2012020012	T310106189	HURTO
23/11/2023		T310106184	HURTO
23/11/2023	2013010006	T31078103	HURTO
23/11/2023	2013020129	T31078106	HURTO
23/11/2023	2013020153	T31078102	HURTO
23/11/2023	2013020158	T31091345	HURTO
23/11/2023	2013020159	T31091343	HURTO
23/11/2023	2013020209	T31091347	HURTO
23/11/2023	2013020283	T31091348	HURTO
23/11/2023	2013020496	T31073489	HURTO
23/11/2023	2013020498	T31073488	HURTO
23/11/2023	2013020507	T31073482	HURTO
23/11/2023	2013020508	T31073483	HURTO
23/11/2023	2013020509	T310100449	HURTO
23/11/2023	2013020546	T310100446	HURTO
23/11/2023	2013020548	T71010802	HURTO
23/11/2023	2013020550	T71010795	HURTO
23/11/2023	2013020551	T71009819	HURTO
23/11/2023	2013020554	T310106186	HURTO
23/11/2023	2013020555	T31096407	HURTO
23/11/2023	2013020558	T31080621	HURTO
23/11/2023	2013020559	T31079102	HURTO
23/11/2023	2013020564	T31093314	HURTO
23/11/2023	2013020566	T31093318	HURTO
23/11/2023	2013020581	T31079109	HURTO
23/11/2023	2013020585	T31093315	HURTO
23/11/2023	2013020587	T310103046	HURTO
23/11/2023	2013020780	T31080625	HURTO
23/11/2023	2013020905	T31093319	HURTO
23/11/2023	2013021108	T31094859	HURTO
23/11/2023	2013021311	T310103045	HURTO
23/11/2023	2013021313	7C0506045P	HURTO
23/11/2023	2013021315	7C051002GF	HURTO
23/11/2023	2013021316	7C050603R9	HURTO
23/11/2023	2013021319	7C050604GL	HURTO
23/11/2023	2013021320	T31088205	HURTO
23/11/2023	2013021322	T31010370	HURTO
23/11/2023	2013021323	BH5TTZ1	HURTO
23/11/2023	2013021325	2123BP050794	DETERIORO
23/11/2023	2013021327	s/s	DETERIORO
23/11/2023	2013021329	s/s	DETERIORO
23/11/2023	2013021330	s/s	DETERIORO
23/11/2023	2013021600	s/s	DETERIORO
23/11/2023	3012010107	s/s	DETERIORO
23/11/2023	3012010108	s/s	DETERIORO
23/11/2023	3012010109	s/s	DETERIORO
23/11/2023	3012010110	s/s	DETERIORO
23/11/2023	3012010111	01XW3CBF402 979F	DETERIORO
23/11/2023	3012010112	S5CG504369K	REPETIDO EL SERIAL
23/11/2023	3012010113	COL2011157020	DETERIORO
23/11/2023	3012010114	AEWM10517	DETERIORO



➤ **No. 14 Activos Intangibles:**

Los saldos de los activos intangibles a diciembre de 2023 son:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>11.379.264,00</b>	<b>11.379.264,00</b>	<b>0,00</b>
1.9.70	Db	Activos intangibles	11.379.264,00	11.379.264,00	0,00

➤ **No. 21 Cuentas por pagar:**

Los saldos de las cuentas por pagar a diciembre de 2023 son:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE 2023	SALDO CTE 2022	VALOR VARIACIÓN
<b>2.4</b>	<b>Cr</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,622,983.00</b>	<b>3,270,500.00</b>	<b>(1,647,517.00)</b>
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00	2,376,500.00	(2,376,500.00)
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	858,983.00	440,000.00	418,983.00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente	764,000.00	454,000.00	310,000.00

Esto corresponde a valor pendiente de pago a contratistas por concepto de honorarios a nombre de Janeth Calero por valor de \$983.000 y Administración Página Web de Wd Studios por valor de \$272.874 , impuestos de estampillas y retención en la fuente que se cancelan los primeros días de enero de 2024.

➤ **No. 27 Patrimonio:**

El saldo en las cuentas de patrimonio a diciembre de 2023 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>489,582,200.00</b>	<b>402,948,393.00</b>	<b>86,633,807.00</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	958,034,376.00	958,034,376.00	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	(557,811,983.00)	(471,359,427.00)	(86,452,556.00)
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	89,359,807.00	(83,726,556.00)	173,086,363.00



## No. 28 Ingresos:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>478,205,538.00</b>	<b>197,866,639.00</b>	<b>280,338,899.00</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	1,822,900.00	1,984,400.00	(161,500.00)
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	476,336,883.00	195,737,796.00	280,599,087.00
4.8	Cr	Otros ingresos	45,755.00	144,443.00	(98,688.00)

En el mes de Febrero se reciben los Recursos del Sistema General de Participaciones para Educación por concepto de Calidad Gratuidad Educativa Vigencia 2023, Resolución No. 002619.

En el mes de octubre se reciben los Recursos del Sistema General de Participaciones para Educación por concepto de Calidad Gratuidad Educativa segundo giro para la vigencia 2023, por valor de \$14.035.025.

Se reciben donaciones por valor de \$387.448.391, las cuales se registran a la cuenta 442830 en el mes de diciembre de 2023.

**I.E. MAYOR DE YUMBO**

NIT: 800205825-2

FECHA: 1/11/2024

**COMPROBANTE GENERAL**

Fecha: 29 | 12 | 2023

DOCUMENTO: 0000000017

TIPO 2	DOCUMENTO TERCERO	NOMBRE TERCERO
CONCEPTO: Donación de equipos de equipos de computo según reporte de almacén en diciembre de 2023		
Cuenta	Valor Debe	Valor Haber
167002	217,531,500.00	0.00
442830	0.00	217,531,500.00

RECTOR(A)

CONTADOR(A)

TESORERO(A)



I.E. MAYOR DE YUMBO

NIT: 800205825-2

FECHA: 1/11/2024

COMPROBANTE  
GENERAL

Fecha: 29 | 12 | 2023

DOCUMENTO: 0000000018

TIPO 10	DOCUMENTO TERCERO	NOMBRE TERCERO
CONCEPTO: DONACIÓN LICENCIAS MICROFOFT, OFFICE, ADOBE CREATIVE, OEM WINDOWS, CREATIVE CLOUD FOR ENTERPRISE SEGÚN ENTRADA AL ALMCEN		
Cuenta	Valor Debe	Valor Haber
51117401	169,916,891.00	0.00
442830	0.00	169,916,891.00
RECTOR(A)	CONTADOR(A)	TESORERO(A)



➤ **No. 29 Gastos:**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	<b>GASTOS</b>	<b>388,845,731.00</b>	<b>281,593,195.00</b>	<b>107,252,536.00</b>
5.1	Db	De administración y operación	261,701,878.00	151,925,376.00	109,776,502.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	125,806,834.00	129,077,752.00	(3,270,918.00)
5.8	Db	Otros gastos	1,337,019.00	590,067.00	746,952.00

Para constancia se firma a los once (11) días del mes de Enero de 2024.

**LIC. ROBINSON MOSQUERA BENITEZ**  
RECTOR

**JANETH DEL CARMEN CALERO P.**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P 175933-T