

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NIT: 806.003.825-7

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

ites: : 02040201 - SGP-GRATUIDAD 02040202 - OTRAS DISTRITALES 02039001 - TIENDA ESCOLAR 02039003 - DUPLICADO DE DIPLOMAS 02074401 - RECURSOS DEL BALANCE RP 02074403 - RECURSOS DEL BALANCE TRANS. SED

Identificación presupuestal		Apropiación Inicial	Modificaciones		Apropiación Definitiva	Ingresos Apropriados		Ingresos Recaudados		Ingresos por Apropiar	Ingresos por Cobrar	% Recaudado
			Adiciones			del Periodo	Total	del Periodo	Recaudo Acumulado			
Código	Cuenta		Periodo	Acumuladas								
1	2	3	4	5	7=3+(5-6))	9	10=(8+9)	12	13=(11+12)	14=(7-10)	15=(10-13)	16 =(13*100/7)
0	CUENTAS DE PRESUPUESTO Y TESORERÍA	152.028.597	0	74.348.160	226.376.757	0	224.458.057	0	224.458.057	1.918.700	0	99,15
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERIA	152.028.597	0	74.348.160	226.376.757	0	224.458.057	0	224.458.057	1.918.700	0	99,15
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	7.200.000	0	346.000	7.546.000	0	5.627.300	0	5.627.300	1.918.700	0	74,57
020390	OTROS INGRESOS	7.200.000	0	346.000	7.546.000	0	5.627.300	0	5.627.300	1.918.700	0	74,57
02039001	TIENDA ESCOLAR	7.200.000	0	0	7.200.000	0	5.281.300	0	5.281.300	1.918.700	0	73,35
02039003	DUPLICADO DE DIPLOMAS	0	0	346.000	346.000	0	346.000	0	346.000	0	0	100,00
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES	144.502.597	0	72.638.349	217.140.946	0	217.140.946	0	217.140.946	0	0	100,00
020402	SISTEMA DE GENERAL DE PARTICIPACION	144.502.597	0	72.638.349	217.140.946	0	217.140.946	0	217.140.946	0	0	100,00
02040201	SGP-GRATUIDAD	144.502.597	0	39.916.349	184.418.946	0	184.418.946	0	184.418.946	0	0	100,00
02040202	OTRAS DISTRITALES	0	0	32.722.000	32.722.000	0	32.722.000	0	32.722.000	0	0	100,00
0207	RECURSOS DE CAPITAL	326.000	0	1.363.811	1.689.811	0	1.689.811	0	1.689.811	0	0	100,00
020744	OTROS RECURSOS DEL BALANCE	326.000	0	1.363.811	1.689.811	0	1.689.811	0	1.689.811	0	0	100,00
02074401	RECURSOS DEL BALANCE RP	0	0	1.314.311	1.314.311	0	1.314.311	0	1.314.311	0	0	100,00
02074403	RECURSOS DEL BALANCE TRANS. SED	326.000	0	49.500	375.500	0	375.500	0	375.500	0	0	100,00
***	TOTALES	152.028.597	0	74.348.160	226.376.757	0	224.458.057	0	224.458.057	1.918.700	0	99,15



YASMINY DEL SOCORRO GOMEZ CORONELL
ORDENADOR DEL GASTO

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NIT: 806.003.825-7

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

Fuentes : 02040201 - SGP-GRATUIDAD 02040202 - OTRAS DISTRITALES 02039001 - TIENDA ESCOLAR 02039003 - DUPLICADO DE DIPLOMAS 02074401 - RECURSOS DEL BALANCE RP 02074403 - RECURSOS DEL BALANCE TRANS. SED □

Identificación presupuestal		Apropiación Inicial	Modificaciones			Apropiación Definitiva	CDP.expedidos Acumulado	Compromisos			Saldo por Comprometer	Obligaciones		Pagos			Obligaciones por Pagar	
Codigo	Cuenta		Adicion	Creditos	Contra-creditos			Saldo Anterior	Mes	Acumulado		Acumulado	Saldo Anterior	Acumulado	Saldo Anterior	Mes		Acumulado
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
0	CUENTAS DE PRESUPUESTO Y TESORERÍA	152.028.597	74.348.160	16.822.800	16.822.800	226.376.757	208.844.933	208.683.905	161.028	208.844.933	17.531.824	208.844.933	207.263.610	161.028	207.424.638	1.420.295		
03	PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENT	129.028.597	49.348.160	13.180.000	14.480.000	177.076.757	168.167.140	168.006.112	161.028	168.167.140	8.909.617	168.167.140	166.585.817	161.028	166.746.845	1.420.295		
0320	GASTOS DE PERSONAL	28.098.000	0	0	11.270.000	16.828.000	16.560.000	16.560.000	0	16.560.000	268.000	16.560.000	15.500.000	0	15.500.000	1.060.000		
03200801	HONORARIOS	12.720.000	0	0	0	12.720.000	12.720.000	12.720.000	0	12.720.000	0	12.720.000	11.660.000	0	11.660.000	1.060.000		
03201001	SERVICIOS TECNICOS	15.378.000	0	0	11.270.000	4.108.000	3.840.000	3.840.000	0	3.840.000	268.000	3.840.000	3.840.000	0	3.840.000	0		
0321	GASTOS GENERALES	100.930.597	49.348.160	13.180.000	3.210.000	160.248.757	151.607.140	151.446.112	161.028	151.607.140	8.641.617	151.607.140	151.085.817	161.028	151.246.845	360.295		
03210301	COMPRA DE EQUIPOS	19.360.000	18.000.000	1.200.000	0	38.560.000	38.094.841	38.094.841	0	38.094.841	465.159	38.094.841	38.094.841	0	38.094.841	0		
03210601	MATERIALES Y SUMINISTROS	7.310.597	10.916.349	6.512.000	0	24.738.946	24.718.550	24.718.550	0	24.718.550	20.396	24.718.550	24.718.550	0	24.718.550	0		
03210602	DOTACIONES PEDAGOGICAS	1.700.000	0	100.000	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000	0	1.800.000	1.800.000	0	1.800.000	0		
03210701	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	45.000.000	5.000.000	0	3.000.000	47.000.000	43.655.752	43.655.752	0	43.655.752	3.344.248	43.655.752	43.655.752	0	43.655.752	0		
03210702	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO	8.000.000	3.000.000	3.824.000	0	14.824.000	14.824.000	14.824.000	0	14.824.000	0	14.824.000	14.824.000	0	14.824.000	0		
03210901	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	8.802.000	2.000.000	1.544.000	0	12.346.000	12.345.562	12.345.562	0	12.345.562	438	12.345.562	12.345.562	0	12.345.562	0		
03211001	SERVICIOS PUBLICOS	7.680.000	752.703	0	0	8.432.703	4.945.860	4.945.860	0	4.945.860	3.486.843	4.945.860	4.585.565	0	4.585.565	360.295		
03211101	SEGUROS	1.400.000	0	0	210.000	1.190.000	1.190.000	1.190.000	0	1.190.000	0	1.190.000	1.190.000	0	1.190.000	0		
03212401	OTROS GASTOS GENERALES	1.500.000	1.752.608	0	0	3.252.608	2.292.782	2.131.754	161.028	2.292.782	959.826	2.292.782	2.131.754	161.028	2.292.782	0		
03212402	IMPUESTOS	120.000	155.000	0	0	275.000	83.793	83.793	0	83.793	191.207	83.793	83.793	0	83.793	0		
03219101	OTROS GASTOS GENERALES	58.000	7.771.500	0	0	7.829.500	7.656.000	7.656.000	0	7.656.000	173.500	7.656.000	7.656.000	0	7.656.000	0		
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION	23.000.000	25.000.000	3.642.800	2.342.800	49.300.000	40.677.793	40.677.793	0	40.677.793	8.622.207	40.677.793	40.677.793	0	40.677.793	0		
0536	SECTOR EDUCACION	23.000.000	25.000.000	3.642.800	2.342.800	49.300.000	40.677.793	40.677.793	0	40.677.793	8.622.207	40.677.793	40.677.793	0	40.677.793	0		
05369002	PROYECTO AMBIENTAL PRAES	5.000.000	0	0	0	5.000.000	4.598.993	4.598.993	0	4.598.993	401.007	4.598.993	4.598.993	0	4.598.993	0		
05369003	PROYECTO EDUCACIÓN SEXUAL	4.000.000	0	0	0	4.000.000	0	0	0	0	4.000.000	0	0	0	0	0		
05369004	PROYECTO ARTÍSTICO Y CULTURAL	2.000.000	25.000.000	700.000	0	27.700.000	27.700.000	27.700.000	0	27.700.000	0	27.700.000	27.700.000	0	27.700.000	0		
05369005	PROYECTO DEMOCRACIA Y PARTICIPACIÓN CIU	2.000.000	0	0	0	2.000.000	0	0	0	0	2.000.000	0	0	0	0	0		
05369007	PROYECTO TRANSVERSAL DE LAS COMPETENCIA	5.000.000	0	0	2.342.800	2.657.200	436.000	436.000	0	436.000	2.221.200	436.000	436.000	0	436.000	0		
05369008	PROYECTO DEPORTIVO	5.000.000	0	2.942.800	0	7.942.800	7.942.800	7.942.800	0	7.942.800	0	7.942.800	7.942.800	0	7.942.800	0		
***	T O T A L E S	152.028.597	74.348.160	16.822.800	16.822.800	226.376.757	208.844.933	208.683.905	161.028	208.844.933	17.531.824	208.844.933	207.263.610	161.028	207.424.638	1.420.295		



YASMINY DEL SOCORRO GOMEZ CORONELL
ORDENADOR DEL GASTO

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	DESCRIPCION	DICIEMBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
11	DISPONIBLE	0	0
1105	CAJA	0	0
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	18.072.061	94.531.966
	TOTAL DISPONIBLE	18.072.061	94.531.966
13	CUENTAS POR COBRAR	0	0
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR	0	0
16	PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS	0	0
1655	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	69.579.805	64.979.805
1665	MUEBLES, ENSERES EQUIPO OFICINA	562.084.927	546.799.227
1670	EQUIPO COMPUTACION COMUNICACIÓN	485.029.119	485.029.119
1685	DEPRECIACION ACUMULADA	-960.523.753	-942.397.533
	TOTAL PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS	156.170.098	154.410.618
19	OTROS ACTIVOS	0	0
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	11.670.000	11.670.000
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-11.670.000	-11.670.000
	TOTAL OTROS ACTIVOS	0	0
TOTAL ACTIVO		174.242.158	248.942.584
24	CUENTAS POR PAGAR	0	0
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0	0
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-138.205	-2.090.462
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-262.957	-1.526.551
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1.420.295	0
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	-1.821.457	-3.617.013
TOTAL PASIVO		-1.821.457	-3.617.013
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	0	0
3105	CAPITAL FISCAL	-334.601.356	-334.601.356
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	131.497.561	131.497.561
3110	RESULTADOS DE EJERCICIOS	30.683.094	-42.221.776
	TOTAL PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-172.420.701	-245.325.571
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		-174.242.158	-248.942.584

0,00

0,00



MARCELA SUAREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
 TP. # T 182828-T



YASMINY GOMEZ CORONELL
RECTOR

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS
ESTADO DE RESULTADOS
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

CUENTA	DESCRIPCION	DICIEMBRE 2024	SEPTIEMBRE 2024
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-472.000	-346.000
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	-472.000	-346.000
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	0
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION	-184.418.946	-184.418.946
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	-32.722.000	-32.722.000
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	-217.140.946	-217.140.946
48	OTROS INGRESOS	0	0
4802	FINANCIEROS	-136.435	-126.346
4808	OTROS INGRESOS DIVERSOS	-5.284.452	-4.833.975
	TOTAL OTROS INGRESOS	-5.420.887	-4.960.321
51	DE ADMINISTRACION	0	0
5111	GENERALES	168.373.517	113.801.643
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	133.556	98.278
	TOTAL DE ADMINISTRACION	168.507.073	113.899.921
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	0	0
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	71.293.848	53.167.627
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	11.670.000	11.670.000
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	82.963.848	64.837.627
58	OTROS GASTOS	0	0
5802	COMISIONES	2.243.019	1.486.550
5890	OTROS GASTOS DIVERSOS	2.987	1.393
	TOTAL OTROS GASTOS	2.246.006	1.487.943
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	30.683.094	-42.221.776



MARCELA SUAREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
TP. # T 182828-T



YASMINY GOMEZ CORONELL
RECTOR

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NIT: 806.003.825-7

PLAN ANUALIZADO DE CAJA (P.A.C.) EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE

Vigencia: 2024

Fuentes : 02040201 - SGP-GRATUIDAD 02040202 - OTRAS DISTRITALES 02039001 - TIENDA ESCOLAR 02039003 - DUPLICADO DE DIPLOMAS 02074401 - RECURSOS DEL BALANCE RP 02074403 - RECURSOS DEL BALANCE TRANS. SED

Identificación presupuestal		DISTRIBUCIÓN ANUAL											
Codigo	Cuenta	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
0	CUENTAS DE PRESUPUESTO Y TESORERÍA	1.989.811	330.000	946.000	209.748.946	7.966.500	416.500	605.000	891.000	924.000	-	640.300	-
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS Y TESORERIA	1.989.811	330.000	946.000	209.748.946	7.966.500	416.500	605.000	891.000	924.000	-	640.300	-
0203	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	300.000	330.000	946.000	330.000	244.500	416.500	605.000	891.000	924.000	-	640.300	-
02039001	TIENDA ESCOLAR	300.000	330.000	946.000	175.000	244.500	416.500	605.000	891.000	924.000	-	449.300	-
02039003	DUPLICADO DE DIPLOMAS	-	-	-	155.000	-	-	-	-	-	-	191.000	-
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES	-	-	-	209.418.946	7.722.000	-	-	-	-	-	-	-
02040201	SGP-GRATUIDAD	-	-	-	184.418.946	-	-	-	-	-	-	-	-
02040202	OTRAS DISTRITALES	-	-	-	25.000.000	7.722.000	-	-	-	-	-	-	-
0207	RECURSOS DE CAPITAL	1.689.811	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02074401	RECURSOS DEL BALANCE RP	1.314.311	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
02074403	RECURSOS DEL BALANCE TRANS. SED	375.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
>>>>>>>	Subtotal Ingresos	1.989.811	330.000	946.000	209.748.946	7.966.500	416.500	605.000	891.000	924.000	-	640.300	-
0	CUENTAS DE PRESUPUESTO Y TESORERÍA	840.426	818.904	93.182	87.679	37.706.723	23.672.249	17.077.433	25.679.207	27.619.809	37.352.029	36.315.969	161.028
03	PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIE	840.426	818.904	93.182	87.679	37.706.723	20.100.821	9.934.577	20.390.707	15.122.653	33.780.601	27.709.544	161.028
0320	GASTOS DE PERSONAL	-	-	-	-	4.240.000	2.120.000	-	2.120.000	1.060.000	1.060.000	4.900.000	-
03200801	HONORARIOS	-	-	-	-	4.240.000	1.060.000	-	2.120.000	1.060.000	1.060.000	2.120.000	-
03201001	SERVICIOS TECNICOS	-	-	-	-	-	1.060.000	-	-	-	-	2.780.000	-
0321	GASTOS GENERALES	840.426	818.904	93.182	87.679	33.466.723	17.980.821	9.934.577	18.270.707	14.062.653	32.720.601	22.809.544	161.028
03210301	COMPRA DE EQUIPOS	-	-	-	-	2.437.000	-	-	15.772.141	-	18.660.000	1.225.700	-
03210601	MATERIALES Y SUMINISTROS	-	-	-	-	14.711.800	1.433.950	-	-	-	-	8.572.800	-
03210602	DOTACIONES PEDAGOGICAS	-	-	-	-	-	-	-	1.800.000	-	-	-	-
03210701	MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA	-	-	-	-	5.240.000	13.296.320	2.200.000	-	-	13.722.692	9.196.740	-
03210702	MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO	-	-	-	-	1.086.000	-	-	-	13.738.000	-	-	-
03210901	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	-	-	-	-	-	3.043.812	5.860.000	472.000	-	-	2.969.750	-
03211001	SERVICIOS PUBLICOS	659.703	722.863	-	-	2.133.174	-	441.862	-	76.219	77.091	474.653	-
03211101	SEGUROS	-	-	-	-	-	-	1.190.000	-	-	-	-	-
03212401	OTROS GASTOS GENERALES	180.723	96.041	93.182	87.679	161.183	193.883	215.683	224.227	248.434	260.818	369.901	161.028
03212402	IMPUESTOS	-	-	-	-	41.566	12.856	27.032	2.339	-	-	-	-
03219101	OTROS GASTOS GENERALES	-	-	-	-	7.656.000	-	-	-	-	-	-	-
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION	-	-	-	-	-	3.571.428	7.142.856	5.288.500	12.497.156	3.571.428	8.606.425	-
0536	SECTOR EDUCACION	-	-	-	-	-	3.571.428	7.142.856	5.288.500	12.497.156	3.571.428	8.606.425	-
05369002	PROYECTO AMBIENTAL PRAES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.598.993	-
05369003	PROYECTO EDUCACIÓN SEXUAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05369004	PROYECTO ARTÍSTICO Y CULTURAL	-	-	-	-	-	3.571.428	7.142.856	-	9.842.856	3.571.428	3.571.432	-
05369005	PROYECTO DEMOCRACIA Y PARTICIPACIÓN CIL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05369007	PROYECTO TRANSVERSAL DE LAS COMPETENC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	436.000	-
05369008	PROYECTO DEPORTIVO	-	-	-	-	-	-	-	5.288.500	2.654.300	-	-	-
>>>>>>>	Subtotal Gastos	840.426	818.904	93.182	87.679	37.706.723	23.672.249	17.077.433	25.679.207	27.619.809	37.352.029	36.315.969	161.028
>>>>>>>	Saldo Actual	1.149.385	660.481	1.513.299	211.174.566	181.434.343	158.178.594	141.706.161	116.917.954	90.222.145	52.870.116	17.194.447	17.033.419



YASMINY DEL SOCORRO GOMEZ CORONELL
ORDENADOR DEL GASTO

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Capital Fiscal	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejercicios Anteriores	Total Patrimonio
Saldo a 31 de diciembre de 2023	(334.601.356)	33.476.862	98.020.699	(203.103.795)
Cambios en políticas contables				-
Saldo reexpresado				-
Cambios en el patrimonio para 2024	-	(2.793.768)	33.476.862	30.683.094
Cambios en capital fiscal				-
Traslado a perdidas o Deficit acumulados		(33.476.862)	33.476.862	-
Resultado del ejercicio		30.683.094		30.683.094
Cambios patrimoniales				
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	(334.601.356)	30.683.094	131.497.561	(172.420.701)



MARCELA SUAREZ BARRETO
CONTADOR PUBLICO
TP. # T 182828-T



YASMINY GOMEZ CORONELL
RECTOR

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA DEL ENTE PUBLICO

Los fondos de servicios educativos fueron creados por la Ley 715 de 2001, con la finalidad de que los establecimientos educativos estatales puedan captar ingresos y realizar gastos, con el propósito de alcanzar sus objetivos de acuerdo con el desarrollo de su programa educativo institucional.

La institución educativa se rige por todas las normas y reglamentaciones, que por su naturaleza de entidad pública la cobijan en materia presupuestal, contratación y contable.

El desarrollo del proceso presupuestal de los fondos de servicios educativos en el Distrito de Cartagena se reglamenta a través del 4791 de 18 diciembre 2008, y demás normas concordantes, el cual establece la programación, presentación, aprobación, modificación y ejecución del presupuesto.

Además de los recursos propios, captados por la prestación de sus servicios educativos, los fondos de servicios educativos reciben recursos públicos a través de transferencias Directas Del Ministerio de Educación Nacional, del Distrito y demás entidades públicas o privadas.

El Consejo Directivo del establecimiento educativo es el responsable de la administración de los recursos de los fondos de servicios educativos y está integrado por el rector /ordenador del gasto, dos representantes de los docentes, dos representantes de los padres de familia, un representante de los estudiantes, un representante de los ex-alumnos y un representante del sector productivo de la zona de influencia de la institución educativa.

2. POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- 2.1. Las presentes notas a los estados financieros corresponden al corte 31 de DICIEMBRE del año 2024.
- 2.2. Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, durante lo corrido del año 2024, se han aplicado las normas de la contabilidad pública y el catálogo general de cuentas del plan general de la contabilidad Pública (PGCP), a nivel de los documentos fuentes.
- 2.3. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

3. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO CODIGO 11 - EFECTIVO

Hace referencia a los activos que representan dinero efectivo y que tienen características de liquidez, certeza y efectividad. Incluye entre otros los siguientes: depósitos en cuentas corrientes en bancos o en instituciones financieras, cheques, giros, y valores similares a la vista en caja.

Saldo disponible \$ 13.132.601,60 Banco de Bogotá. Cta/Cte. numero 3 389008517
Saldo disponible \$ 4.921.559,16 Banco de Bogotá. Cta/Cte. numero 389079286
Saldo disponible \$ 17.900,00 Banco de Bogotá. Cta/Ahorro. numero 389295510

Las cuentas corrientes y de Ahorro se encuentran debidamente conciliadas a 31 DICIEMBRE de 2024

16 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de los bienes de propiedad del fondo de servicios educativos de la Institución Educativa, que se adquieren con el fin de utilizarlos en la prestación de servicios o en el desarrollo de procesos administrativos.

16-	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
MAQUINARIA Y EQUIPOS (1655)	69.579.805,00
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA (1665)	562.084.927,00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION (1670)	485.029.119,00
DEPRECIACION ACUMULADA (1685)	-960.523.753,00
TOTAL	156.170.098,00

19 – OTROS ACTIVOS

Se contabilizaron en esta cuenta los siguientes conceptos:

- ✓ LOS INTANGIBLES adquiridos por el fondo de servicios educativos, por concepto de software \$11.670.000.00, menos su amortización de \$11.670.000.00, quedando un saldo en la cuenta 19 OTROS ACTIVOS DE "O" PESOS

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

24- CUENTAS POR PAGAR

Representa el valor de las obligaciones contraídas por el fondo, por concepto de retenciones en la fuente y estampillas distritales, se representan así:

CODIGO	NOMBRE	SALDO
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-138.205,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-262.957,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1.420.295,00

Nota: En el mes de agosto de 2023 se registró una consignación por valor de \$ 77.268 en la cuenta de Recursos Propios Cta/Cte # 389079286 BANCO DE BOGOTA, a corte 31 de DICIEMBRE de 2024 aún no ha sido identificada, por lo tanto se contabilizó de manera transitoria en la cuenta 2407 (RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS).

3 – PATRIMONIO

Está constituido por la diferencia entre el activo y el pasivo y significa la inversión del fondo de servicios educativos de la Institución Educativa. Está representado normalmente en los activos y resultados del ejercicio. Y se representan así:

CODIGO	NOMBRE	SALDO
3105	CAPITAL FISCAL	-334.601.356,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	131.497.561,00
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-30.683.094,00

4. INGRESOS

Este compuesto por los siguientes conceptos:

- ✓ TRANSFERENCIAS: Estos son recaudos que recibe la institución, de acuerdo con la asignación establecida en el presupuesto sin carácter de contraprestación. Enviados por la Secretaria de Educación Distrital y el Ministerio de Educación Nacional.

SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION	\$184.418.946,00
OTRAS TRANSFERENCIAS DISTRITALES	\$ 32.722.000,00

- ✓ Se obtuvo un ingreso por concepto de consignaciones para duplicado de diplomas por valor de \$ -472.000,00 registrado en la cuenta contable 4305 (Servicios Educativos)

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

- ✓ Se obtuvo un ingreso por concepto de Tienda Escolar por valor de \$ -5.281.300,00, registrado en la cuenta contable 4808 (Ingresos Diversos).
- ✓ Se obtuvo un ingreso por concepto de Rendimientos Financieros por valor de \$ -136.435,00, registrado en la cuenta contable 4802 (Ingresos Financieros)

5. GASTOS

Se registraron los siguientes conceptos:

- ✓ GASTOS ADMINISTRATIVOS: La cuenta 5111, refleja los gastos administrativos por todo concepto como son Comisiones, Honorarios y Servicios, materiales y suministros, mantenimiento, servicios públicos, gastos en que incurrió el Fondo de Servicios Educativos para atender las diferentes actividades académicas y culturales.

CODIGO	CONCEPTO	SALDO
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	24.178.550
511115	MANTENIMIENTO	58.479.752
511117	SERVICIOS PÚBLICOS	4.945.860
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	12.345.562
511125	SEGUROS GENERALES	1.190.000
511137	EVENTOS CULTURALES	15.677.793
511159	LICENCIAS	4.580.000
511179	HONORARIOS	12.720.000
511180	SERVICIOS	26.060.000
511190	OTROS GASTOS GENERALES	7.656.000
	TOTAL	168.373.517

- ✓ IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS: Cuenta 5120, en este rubro se contabilizaron los gastos por gravamen a los movimientos financieros del periodo, por valor de \$ 133.556
- ✓ La cuenta 5360 representa las Depreciaciones de la Propiedad, Planta y Equipos contabilizadas durante la vigencia 2024, cuyo valor asciende a \$ 71.293.848.
- ✓ La cuenta 5366 representa el valor calculado de las amortizaciones realizadas de acuerdo con el consumo de los beneficios económicos futuros o el potencial de servicio que incorpora el activo, el cual se estima teniendo en cuenta el costo, el valor residual, la vida útil y las pérdidas por deterioro reconocidas. En esta cuenta

INSTITUCION EDUCATIVA SAN LUCAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

se contabilizó la amortización de los software adquiridos en vigencias pasadas, los cuales a la fecha ya se encuentran totalmente amortizados, por un valor de \$ 11.670.000,00

- ✓ La cuenta 5802 representa los gastos financieros que tuvo la institución educativa y cuyo valor es: \$2.243.019



MARCELA PAOLA SUAREZ BARRETO

TP 182828-T

Contador público