INFORME CONTABLE Y FINANCIERO CORRESPONDIENTE AL MES DE FEBRERO DEL AÑO 2026
INSTITUCIÓN EDUCATIVA MANUEL ELKIN PATARROYO

Los procesos realizados fueron los siguientes:

1. Se digito en el software contable los pagos realizados en el mes de febrero de 2026.

2. Elaboración de los siguientes documentos:
    - Libro mayor y balances.
    - Caja diario.
    - Notas contables
    - Libro auxiliar de cuentas de ingresos y gastos
    - Libro auxiliar de Bancos.

3. Conciliación informe contable con ejecución presupuestal.

4. Se generó la conciliación bancaria para verificar que los saldos de las cuentas contables coincidieran con el extracto bancario.

5. Realización y presentación del PAC correspondiente al mes de febrero de 2026.

6. Se enviaron los impuestos municipales tales como estampilla proadulto, estampilla procultura, estampilla pro deporte y RETEICA; al correo electrónica para el respectivo pago en hacienda.

7. Se completó con éxito la presentación y firma electrónica del Formulario 350, correspondiente a los impuestos nacionales, a través de la plataforma de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN). Esto asegura el cumplimiento oportuno de las obligaciones fiscales.

8. Informe Correspondiente al año 2026 de los ingresos y gastos.

9. Revisión de los comprobantes de egreso, con el fin de verificar que los impuestos descontados correspondan a los establecidos por la ley.

10. Se realizó la revisión en el SIA Observa de los contratos rendidos, junto con sus respectivos soportes, encontrando todo conforme y a satisfacción.

11. Se procedió al envío del calendario tributario correspondiente a la vigencia 2026. Este documento es muy importante para la planificación y el cumplimiento oportuno de las obligaciones fiscales nacionales. La correcta gestión de los tiempos de pago evitara sanciones futuras.

CALENDARIO DE IMPUESTOS NACIONALES - MUNICIPALES Y OBLIGACIONES PAC/ SIA OBSERVA AÑO GRAVABLE 2026												
NIT 816.000.514-4	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ENERO 2027
RETENCIÓN EN LA FUENTE Y RETENCIÓN DE IVA	13	13	16	15	16	14	18	14	15	17	15	18
ESTAMPILLAS	10	10	10	8	10	10	10	10	9	10	10	8
RETEICA BIMESTRAL		20		22		24		25		20		22
FORMATO 09 EJECUCIÓN PAC DE LA VIGENCIA	16	15	15	15	15	15	15	15	15	16	15	15
SIA OBSERVA RENDICIÓN CONTRATOS	6	6	10	8	5	7	10	7	7	9	7	8

12. Se realizó la presentación de los siguientes formatos correspondientes al SIA misional año 2025:

FORMATO_202513_F0_
FORMATO_202513_F01_AGR
FORMATO_202513_F02A_AGR
FORMATO_202513_F02B_AGR
FORMATO_202513_F03_AGR
FORMATO_202513_F04_AGR
FORMATO_202513_F05A_AGR
FORMATO_202513_F05B_AGR
FORMATO_202513_F06_AGR
FORMATO_202513_F07_AGR
FORMATO_202513_F08A_AGR
FORMATO_202513_F08B_AGR

Se realizaron visitas a la institución educativa para la revisión de todos los procesos ocurridos en el mes.

Atentamente,

DANIELA FLOREZ SALAS
Contadora Pública
Tarjeta Profesional 220403-T