INSTITUCIÓN EDUCATIVA INEM
JOSÉ CELESTINO MUTIS
NIT 800171497-1
Armenia - Quindío
BITÁCORA DE LA CUENTA

CÓDIGO:	GBS-FO-07
VERSIÓN:	2.0
FECHA:	26/03/2014
PÁGINA:	1 DE 1

FECHA:	**26/02/2026**		
A FAVOR DE:	**SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA**	**CC**	**41935544**
ACTIVIDAD ECONOMICA			**7490**
VALOR A PAGAR		**$**	**1.365.000**
CONCEPTO:	Honorarios mes de febrero Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026		

REQUISITOS DE LA CUENTA:	
	Solicitud de Disponibilidad
	Certificado de Disponibilidad Presupuestal
	Certificado de Disponibilidad de Tesorería
	Registro Presupuestal de Compromiso
	Recibido a Satisfacción
x	Informe de actividades (proveedor)
x	Informe de Supervisor
x	Resolución de Pago
x	Orden de Pago
x	Comprobante de Egreso

DOCUMENTOS REQUISITOS DEL PROVEEDOR	
Cotización o Propuesta	
Factura o cuenta de cobro	x
Fotocopia del RUT	
Fotocopia Cámara de Comercio	
Fotocopia Libreta Militar	
Fotocopia de Cédula de Representante Legal	
Certificado de Antecedentes Fiscales	
Certificado de Antecedentes Disciplinarios	
Seguridad Social (salud, pensión, riesgos Profesionales)	x
Fotocopia de Tarjeta Profesional	

RETENCIONES Y DESCUENTOS DE LEY			
	Base Gravable		**1.365.000**
	Iva		**-**
ESTAMPILLAS	**CONCEPTOS**	**%**	**VALOR DEDUCCION**
X	Estampilla Pro-Hospital	2	27.300
X	Estampilla Pro- Cultura	1	14.000
X	Estampillas Para El Bienestar del Adulto Mayor	2	27.000
	Tasa Pro – Deporte y Recreación		-
	Estampilla para la justicia familiar		-
	Retención Impuesto Industria y Comercio (Reteica)		-
	Retención Contratos de Obra		-
X	Retención en Honorarios	10	137.000
	Retención en Servicios		-
	Retención en Suministros		-
	Retención Impuestos a las Ventas Retenidos por Consignar (Iva)		-
	Otros		-
TOTALES			**205.300**

CONCEPTO	**VALOR**	**TIPO DE TRANSACCION**
VALOR CUENTA	$ 1.365.000	ELECTRÓNICA - BANCO DE BOGOTÁ REC PROPIOS
DEDUCCIONES	$ 205.300	
TOTAL A PAGAR	**$ 1.159.700**	

Observaciones: _____ Vo.Bo. Rector

ALVARO [illegible] OSPINA
Rector

CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO
Tesorera

Teléfono No 3122905795
Correo Electrónico: pagaduriaieinem@tic.edu.co

INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS

NIT 800.171.497-1
Barrio Yulima Cra 19 Calle 10 Norte
3104459375
Armenia - QUINDIO

Documento soporte en adquisiciones y/o servicios efectuados a no obligados a facturar

NÚMERO:	IEIN211
FECHA DOCUMENTO:	26/02/2026
VENCIMIENTO:	28/02/2026
MONEDA:	COP
FORMA DE PAGO:	42 - Consignación

PROVEEDOR

SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA
NIT 41935544
BARRIO LA CLARITA CARRERA 26 No 33-58
Armenia
sandra_mil06@hotmail.com

DESCRIPCION	PRECIO	CANTIDAD	TOTAL
Honorarios mes de febrero 2026	$1,365,000.00	1	$1,365,000.00

Cantidad de Líneas: 1

Subtotal	**$1,365,000.00**
descuento	**$0.00**
TOTAL A PAGAR	**$1,365,000.00**

DOCUMENTO SOPORTE GENERADO POR - JUNO - NIT 89.000.658-1

A este documento se le aplican las normas relativas del Documento soporte en adquisiciones efectuadas a sujetos no obligados a facturar (Resolución 167 de 30 de diciembre de 2021). Número de autorización :18764101644699 aprobado en 2025-11-17 prefijo: IEIN desde el número 196 al 1000. Vigencia 12 meses

CUDS: 5e8dae964770a729d6b712b5f3783c38de8efb692f2cba5fed9730f1891c71506ada653901086052d395a292981215a3

INFORME DEL CONTRATISTA

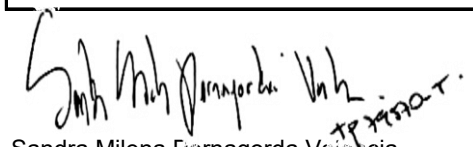
EL SUSCRITO CONTADOR

SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA

INFORMA:

QUE DE ACUERDO A CONTRATO SUSCRITO CON LA INSTITUCION EDUCATIVA INEM DESARROLLE LAS ACTIVIDADES QUE A CONTINUACION CITO EN FEBRERO 2026, VALOR A PAGAR EN EL PRESENTE INFORME UN MILLON TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL PESOS MCTE ($1.365.000.oo)

ACTIVIDAD	PLATAFORMA				MENSUAL	ANUAL
	PORTAL ARMENIA	DIAN	SIA OBSERVA	JUNO CONTABLE		
Ingreso Ejecucion mensual - Cascada de Recursos			X		Cargados los primeros 5 dias del mes	
Elaboracion notas de contabilidad				X	X	
Elaboracion notas bancarias				X	X	
Elaboracion PAC Ingresos y Egresos Ejecución Presupuestal de Ingresos y Egresos Conciliaciones Bancarias, estados financieros (Balance General, Estado de Resultados, Estado de Fuentes y Usos, Estado de Cambios en la Posición Financiera, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo, para ser fijados en carteleras y enviados a la SEM					X	
Acompañamiento a la Institucion en los procesos contables, financieros, de tesoreria y administrativos (presencial, telefonica, y virtualmente)					X	
Rendicion cuenta vigencia y anexos						X
Elaboracion Informe financiero y contable vigencia como insumo de informe de gestion						X
Revision diagnostico diario de la base de datos del programa JUNO Contable				X	X	
Informacion por wasat auxiliares adiministrativos					X	
Orientacion a la tesorera sobre responsabilidad en el manejo de fondos de servicio educativo, procesos contables, financieros, de tesoreria y presupuestales					X	



Sandra Milena Pernagorda Valencia

Contadora

Certificado de Aportes

Se certifica que SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA identificado(a) con CC 41935544 realizó los siguientes aportes al Sistema de Seguridad Social:

ASOCIACION MUTUAL DE COLOMBIA ASMUCOL NI 900008843

Periodo		Clave		Planilla		Novedades														
Pensión	Salud	Pago	Planilla	Tipo	Fecha Pago	ing	ret	tde	tae	tdp	tap	vsp	cor	vst	sln	ige	lma	vac	avp	vct	irl	vip
2026-02	2026-02	90467079	9500430757	Y	2026-02-25																	

Riesgo	Administradora	Días	Tarifa	IBC	Cotización
AFP	COLPENSIONES	30	16%	$4,000,000	$640,000
ARL	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	30	0.522%	$4,000,000	$20,900
EPS	EPS SURA (ANTES SUSALUD)	30	12.5%	$4,000,000	$500,000

Este certificado se expide el día 2026-02-25 a las 04:27.

INSTITUCIÓN EDUCATIVA INEM "JOSÉ CELESTINO MUTIS"
ARMENIA – QUINDÍO
Nit 800171497-1 DANE 163001001325
Correo Electrónico: inem@tic.edu.co

LA SUPERVISORA DEL CONTRATO 001 DE 2026

INFORMA:

Que: la señora: **SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA**, identificada con la cédula de ciudadanía No 41935544 de Armenia, cumple satisfactoriamente con lo estipulado en las obligaciones del CONTRATO 001 DE 2026, y que con corte al mes de febrero de 2026 presentó los documentos señalados en la bitácora de la cuenta de conformidad con la ley, para el presente pago certifico que realizo lo siguiente:

OBJETO: Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026.

Dado en Armenia, Quindío a los veintiséis (26) días del mes de febrero de 2026.

Atentamente,

CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO
Supervisora

INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS
NIT 800.171.497-1

Resolución No
0020

EL SUSCRITO RECTOR

El Rector del Plantel en uso de atribuciones legales y especialmente las que le confiere la ley 715 de 2001 y el Decreto 992 de 2002

CONSIDERANDO

Que la INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS para su normal funcionamiento, seguridad e inversion, calidad administrativa y educativa requiere del suministro y/ó servicio: Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026.

Que la INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS solicito a la Empresa y/ó persona: SANDRA el suministro y/ó servicio que a continuación se relaciona: Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026.

Que el suministro y/ó servicio de estos es indispensable para el normal funcionamiento de la institución y fue debidamente incluido dentro del presupuesto vigente 2026.

RESUELVE

ARTICULO 1: Reconocer y ordenar el pago a la empresa y/ó Persona SANDRA Por valor de $1,365,000 MCTE, por dicho concepto.

ARTICULO 2: La cuenta se cancelará con cargo a Fondo de Servicios Educativos. Vigencia fiscal 2026.

Dada en ARMENIA a los VEINTISEIS (26) días del mes de Febrero de 2026

ALVARO LOZANO OSPINA
RECTOR

Sistema JUNO

INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS

Armenia

NIT: 800.171.497-1

ORDEN DE PAGO No. 0020

Fecha: Febrero 26 de 2026

A Favor de (NIT/CC) 41935544 SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA

Nro CDP 0002 **Fecha CDP:** Enero 20 de 2026

Nro Registro 0002 **Fecha Registro:** Enero 23 de 2026

Concepto: Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026.

Valor:	$ 1,365,000.00
I.V.A.:	$ 0.00
Valor base:	$ 1,365,000.00
Descuentos:	$ 205,300.00
Total a pagar	$ 1,159,700.00
Estado	VIGENTE

Descuentos

Concepto	%	Valor
Honorarios	10	137,000
Estampillas Pro HOSPITAL	2	27,300
Estampillas Pro CULTURA	1	14,000
Estampillas Para el Bienestar del Adulto	2	27,000

Son: UN MILLON CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS PESOS ML

IMPUTACION PRESUPUESTAL

Código Rubro	Nombre Rubro	Valor
2.1.2.02.02.008.82221.33	Servicios de contabilidad-Recursos de capital-Superavit Recursos Propios	1,365,000

IMPUTACION CONTABLE

Cuenta	Nombre	Débito	Crédito
51117901	Func. Servicios de contabilidad	1,365,000	0
24010101	Bienes y servicios	0	1,159,700
24360301	Honorarios	0	137,000
24072204	Estampillas Para el Bienestar del Adulto	0	27,000
24072203	Estampillas Pro Cultura	0	14,000
24072202	Estampilla prohospital	0	27,300

ALVARO LEAÑO OSPINA
RECTOR

Sistema JUNO

INSTITUCION EDUCATIVA INEM JOSE CELESTINO MUTIS

Armenia

NIT: 800.171.497-1

COMPROBANTE DE EGRESO No. 0020

Fecha: Febrero 26 de 2026

A Favor de (NIT/CC) 41935544 SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA

Nro orden de pago 0020 **Fecha Orden:** Febrero 26 de 2026

Valor $ 1,365,000.00 **Descuentos** $ 205,300.00 **Total a pagar** $ 1,159,700.00 **Estado** VIGENTE

Son: UN MILLON CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS PESOS ML

OBSERVACIONES: Prestar los servicios profesionales de Contador Público, en cuanto a asesorar, orientar, coordinar y acompañar al Rector en los procesos contables, presupuestales, financieros, de tesorería y administrativos, así como la elaboración y presentación de la información contable, financiera, presupuestal, que requieran los diferentes entes de control, usuarios internos y externos de la Institución Educativa INEM JOSE CELESTINO MUTIS, para los meses de enero a junio del año 2026.

Descuentos

Concepto	%	Valor
Honorarios	10	$ 137,000.00
Estampillas Para el Bienestar del Adulto	2	$ 27,000.00
Estampillas Pro CULTURA	1	$ 14,000.00
Estampillas Pro HOSPITAL	2	$ 27,300.00

Elaborado por:

CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO
TESORERA

Autorizado por:

ALVARO LOZANO OSPINA
RECTOR

Firma y sello del beneficiario

NIT o C.C.

Banco	Cheque	Valor
BANCO BOGOTA CTA.138-16652-5	Transferencia Bancaria	1,159,700.00

A Favor de: SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA

La Suma de: $ 1,159,700.00 UN MILLON CIENTO CINCUENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS PESOS ML

IMPUTACION CONTABLE

Contable

24010101	Bienes y servicios	1,159,700.00	0.00
11100502	BANCO BOGOTA CTA.138-16652-5	0.00	1,159,700.00

Sistema JUNO

Banco de Bogotá

WWW.BANCODEBOGOTA.COM

Transacciones Realizadas

Empresa: INEM JOSE CELESTINO MUTIS
Tipo Identificación: NIT Persona Jurídica **No. Identificación:** 8001714971
Generado por: CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO

Detalle

Servicio	Tipo Producto	Nombre Producto Origen
Todos	Cuenta Corriente	CC6525
No. Producto	**Fecha Inicial**	**Fecha Final**
*****6525	2026/02/23	2026/02/28
Estado		
Todos		

Canal	WEB
Nro. Autorización	15515203
Fecha de Emisión	2026/02/26
Tipo Producto	Cuenta Corriente
Nombre Producto Origen	CC6525
Nro. Producto	*****6525
Fecha de Pago	2026/02/26
Tipo Identificación	Cédula de Ciudadanía
Nro. Identificación	41935544

Beneficiario	SANDRA MILENA PERNAGORDA VALENCIA
Valor a Pagar	$1,159,700.00
Entidad Financiera	Scotiabank Colpatria
Tipo Producto	Cuenta Ahorros
Producto Destino	7462011009
Tipo Pago	PROVEEDORES
Referencia / Nro. Factura	HONORARIOS
Información Adicional	CONTRATO 001
Estado	Exitosa

Banco de Bogotá

WWW.BANCODEBOGOTA.COM

Transacciones Realizadas

Empresa: INEM JOSE CELESTINO MUTIS
Tipo Identificación: NIT Persona Jurídica **No. Identificación:** 8001714971
Generado por: CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO

Detalle

Servicio	Tipo Producto	Nombre Producto Origen
Todos	Cuenta Corriente	CC6525
No. Producto	**Fecha Inicial**	**Fecha Final**
*****6525	2026/02/23	2026/02/28
Estado		
Todos		

Usuario Crea	CARMEN HELENA SUAREZ ALVARADO
Usuario Aprueba/Rechaza	ALVARO LOZANO OSPINA
Código de Error	N/A
Descripción de Código de Error	N/A

Usuario Aprueba/Rechaza

Nombres y Apellidos
ALVARO LOZANO OSPINA