



**ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN



Al contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: **201841430200038311**

Fecha: **10-05-2018**

TRD: **4143.020.22.2.1020.003831**

Rad. Padre: **201841430200038281**

CIRCULAR 4143.020.22.2.1020.003831

PARA: RECTORES DE LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS.

ASUNTO: Ajustes al CGN Convergencia enero de 2018

El 19 de abril de 2018 se envió correo electrónico a todos los Contadores de las Instituciones Educativas con las observaciones al CGN Convergencia enero 2018 realizadas por el Departamento Administrativo de Hacienda Municipal (Contaduría General del Municipio), vemos con mucha preocupación que hasta la fecha algunas Instituciones Educativas no han enviado a la Secretaría de Educación Municipal los archivos corregidos según las instrucciones dadas por la Contaduría General de la Nación en cumplimiento del Instructivo No. 003 de diciembre 01 de 2017.

Así las cosas la Subsecretaria Administrativa y Financiera enviara a la Contaduría General del Municipio el Informe consolidado de las Instituciones Educativas con la salvedad correspondiente, producto de los errores que hasta la fecha no se corrigieron por parte de los Contadores de las Instituciones Educativas que se describen a continuación:

- I. E. Alfonso López Pumarejo
- I. E. Boyacá
- I. E. Carlos Holguín Mallarino
- I. E. Ciudadela Desepez
- I. E. Cristóbal Colon
- I. E. El Diamante
- I. E. Felidia
- I. E. Gabriela Mistral
- I. E. Golondrinas
- I. E. Guillermo Valencia
- I. E. Hernando Navia Varón
- I. E. Humberto Jordán Mazuera
- I. E. José María Carbonell
- I. E. Juan XXIII
- I. E. Juana de Caicedo y Cuero
- I. E. Libardo Madrid Valderrama
- I. E. Rafael Navia Varón
- I. E. Rodrigo Lloreda Caicedo
- I. E. Santa Fe

Centro Administrativo Municipal CAM Torre Alcaldía Piso 08 Teléfono: 6603228 Ext. 8009
www.cali.gov.co



**ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

- I. E. Siete de Agosto
- I. E. Simón Rodríguez
- I. E. Vicente Borrero Costa
- I. E. Villa Colombia

Atentamente,

LUZ ELENA AZCARATE SINISTERRA
Secretaria de Educación Municipal

Proyecto: Carmen Alicia Urrea – Profesional Contratista de Apoyo a los FSE
Revisó: Jaminson Moreno – Profesional Universitario Coordinador Fondos de Servicios Educativos
Revisó: Liliana Arce García – Subsecretaria Administrativa y Financiera

<yolandavarelamarmolejo@gmail.com>, anacalvarez31@hotmail.com, administrador@iepichindecali.edu.co, institucional@iepichindecali.edu.co, alfredogoyes@hotmail.com, Alfredo Goyes <goyes.alfredo@gmail.com>, institucional@iepolitecnicocali.edu.co, patricialenis@hotmail.com, institucional@ienaviavarocali.edu.co, iera5@hotmail.com, wilameper@hotmail.com, administrador@ierdeisraelcali.edu.co, Salguero450@hotmail.com, admin@ierodrigolloredecali.edu.co, amparo.casadieago@hotmail.com, hector augusto velez agudelo <hava721@gmail.com>, daisy.47@hotmail.com, "ozapata24@gmail.com" <ozapata24@gmail.com>, Margarita Ruiz Ramirez <ie_santalibrada@hotmail.com>, rectoriasantalibrada@gmail.com, institucional@iesantariosacali.edu.co, bernaris@hotmail.com, admin@iesantotomascali.edu.co, "arquiga4@yahoo.com.mx" <arquiga4@yahoo.com.mx>, iscrera@hotmail.com, "carloshidalgo33@yahoo.es" <carloshidalgo33@yahoo.es>, carlos.hidalgo@maestros.edu.co, walter etaciorivas <funemipo10@hotmail.com>, institucional@ievilladelsurcali.edu.co, henavaza28@hotmail.com, admin@ievillacarmelocali.edu.co, "luzdaryrectora@gmail.com" <luzdaryrectora@gmail.com>, Liliana Arce Fondos <liliana.arce@cali.gov.co>, Luz Elena Azcarate <luzelenaazcarate@gmail.com>

Buenas tardes,

El Departamento Administrativo de Hacienda Municipal ha hecho algunas observaciones al CGN Convergencia de Enero 2018, tomando como referencia el artículo 15 de la Resolución No. 706 de diciembre 16 de 2016 donde dan las directrices para identificar que movimientos contables van a las diferentes columnas del FORMULARIO DE LA CATEGORÍA ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE APERTURA - CONVERGENCIA. ESFA. De acuerdo con las observaciones encontradas se concluye que la mayoría de las Instituciones tuvieron las siguientes inconsistencias que difieren del instructivo No 003 del 1 de diciembre de 2017.

A continuación se detallan las observaciones:

1. La mayoría de los registros fueron llevados a la columna No 3 Reclasificación por convergencia. Aclaramos que a esta columna solo se debieron trasladar los cambios que hubo del catálogo de cuentas por homologación.
2. En la columna No 1 denominada Ajustes Errores/Reclasificaciones debieron llevar el valor de los ajustes por saneamiento que debían aplicar en el anterior marco normativo cuya vigencia fue hasta el 31 de diciembre de 2017, es decir los registros de saneamiento contable deben ir en esta columna.
3. En la Columna No 2 denominada Ajustes por convergencia se debieron registrar los ajustes bajo el nuevo marco normativo, ejemplo los registros de la cuenta 1910- Materiales y suministros, 3120-superavit por donación y la 3115-superavit por valorización, contra la cuenta 3145-Impacto por la transición al nuevo marco de regulación.

La cuenta 3110 –Resultado del ejercicio se debe ajustar contra la cuenta 310504 –capital fiscal municipio y se debe llevar a la columna Ajustes por errores/ reclasificaciones, después se debe elaborar otra nota contable trasladando el saldo de la 310504- capital fiscal municipio contra la cuenta 310506-Capital fiscal por la cuenta que fue homologada y llevarla a la columna Reclasificación por convergencia según el primer punto. Algunas instituciones lo realizaron ajustando la 3110 directamente a la 310506, situación que no es procedente y lo había llevado a la columna de reclasificación por convergencia.

En concordancia con lo descrito anteriormente se debe revisar el comprobante 99 de saldos iniciales y la tabla de homologación de cuentas y hacer las respectivas correcciones antes del 23 de abril a las 2:00 PM para poder reenviar en horas de la tarde esta información a la Contaduría general del municipio. Para lo cual el sistema estará abierto a partir de la fecha.

Favor enviar el archivo ZIP antes de esta fecha y hora. Si existe alguna duda adicional favor leer el instructivo No 003 que se anexara, comunicarse con el proveedor del software para efectos de parámetros de las respectivas columnas o a la oficina de fondos de servicios educativos para aclarar alguna duda sobre este correo.



FONDOS CALI <reportesfinancierosfsecali@gmail.com>

AJUSTES A SALDOS INICIALES ESFA 2018 - URGENTE

17 mensajes

FONDOS CALI <reportesfinancierosfsecali@gmail.com>

19 de abril de 2018, 16:41

Para: MARIA DEL CARMEN GODOY GARZON <mdcgg64@hotmail.com>, sara04031@hotmail.com, Martha Reyes <remar0424@hotmail.com>, eucaris murillo <eucarismurillo@gmail.com>, Darley Ramirez <daramirez13@hotmail.com>, jnb_22@hotmail.com, TULIA RITA LONDOÑO GONZALEZ <tulia.rita.longo@gmail.com>, Silvia montaña <silviamelizeth@gmail.com>, Maria Cristina Lasso Palacios <macris_2619@yahoo.com>, Giovanna Chalaped <chalaped22@yahoo.es>, ramiro cifuentes <ramirocive@yahoo.es>, STELLA MONTEALEGRE <msmo007@hotmail.com>, Claudia Morales <claudia@cpaconsultoria.com.co>, myriam soraya CARDOZO MONTEALEGRE <msorayacardoza@hotmail.com>, "preciosahm@hotmail.com" <preciosahm@hotmail.com>, "ALEXANDER SALGUERO M." <alexander.salgiero@gmail.com>, CONTABILIDAD CONTABILIDAD <contabilidad@incolballet.com>, CARMEN ROSA CASTAÑO RUBIANO <carmencastar@hotmail.com>, diego roldan <asesordr@hotmail.com>, hernanarias89@hotmail.com, jcms3000@hotmail.com, "Claudia S." <claudiasanta@gmail.com>, yolanda giron <yolaconta2012@hotmail.com>, Robinson Mora Delgado <robinmoradel@yahoo.com>, Nancy Suarez Perdomo <nsuarezp12@yahoo.com>, Jenny Margot Payán Garcés <jenpayg@hotmail.es>, emilia gonzalez <emiliagonzalezo@gmail.com>, becor50@hotmail.com, Alejandro contador <letengolasolucion@gmail.com>, milvia leny moreno carmona <lenymoreno@yahoo.com>

Cc: bedori8@hotmail.com, admin@iealbertocarvajalcali.edu.co, edinsoncastilloceballos@hotmail.com, ayanabet1@yahoo.es, administrador@ieavasquezcobocali.edu.co, administrador@iealvaroecheverricali.edu.co, "admin@ieantoniojcamachocali.edu.co" <admin@ieantoniojcamachocali.edu.co>, "cesarocorolucumi@gmail.com" <cesarocorolucumi@gmail.com>, cesar agosto ocoro lucumi <cesaro_l@hotmail.com>, admin@iebartolomeloboguerrercali.edu.co, admin@ieboyacacali.edu.co, "patus2012@hotmail.com" <patus2012@hotmail.com>, institucional@iecarlosholguinlloredacali.edu.co, administrador@ieholguinmallarinocali.edu.co, sonnia maria viveros andrade <somavian@yahoo.es>, manzanorectorht@hotmail.com, "cbo133@gmail.com" <cbo133@gmail.com>, "roterogz@yahoo.com" <roterogz@yahoo.com>, rectoriaciudadmodelo@gmail.com, "mriascosm@hotmail.com" <mriascosm@hotmail.com>, walter moreno cresco <morenocresco@gmail.com>, admin@ieticomuna17cali.edu.co, "rimogom@hotmail.com" <rimogom@hotmail.com>, ie_ticomuna17@yahoo.com, iecristobalcolon@iecristobalcoloncali.edu.co, "alvasco1@hotmail.com" <alvasco1@hotmail.com>, institucional@iediezdemayocali.edu.co, "donaltdtafur@yahoo.es" <donaltdtafur@yahoo.es>, fraldofi@hotmail.com, "ineldiamante@gmail.com" <ineldiamante@gmail.com>, Raúl Maya Sánchez <ramaya3@gmail.com>, admin@ieelhormiguercali.edu.co, "mafema46@hotmail.com" <mafema46@hotmail.com>, ieeustaquiopalacios@gmail.com, JAMES ZAMORA MONTOYA <zamoramontoyajames@gmail.com>, ejcuaran@yahoo.com.mx, ie felidia <iefelidia@gmail.com>, admin@iefelidiacali.edu.co, flore58@hotmail.com, ALBA MARIA DOMINGUEZ <almari35@gmail.com>, institucional@iegabrielgmarquezcali.edu.co, "mpatriciadunquec@yahoo.es" <mpatriciadunquec@yahoo.es>, "dorancebm@gmail.com" <dorancebm@gmail.com>, "carlosarturocollazosparra67@gmail.com" <carlosarturocollazosparra67@gmail.com>, rectoria.hernava@gmail.com, ie_humbertojordan@iehumbertojordancali.edu.co, Consuelo Bravo <consuelobravo@incolballet.com>, incolballet@incolballet.com, rectoria@inemcali.com, institucional@ieisaiasgamboacali.edu.co, Rector Isaias Gamboa <rectorisaiasgamboa@gmail.com>, collazosgloria@hotmail.com, admin@iejvillafanecali.edu.co, r.hernandez@iejvillafanecali.edu.co, "profeopb@gmail.com" <profeopb@gmail.com>, ie_joseagalan@semcali.gov.co, administrador@iejoseagalanocali.edu.co, RAUL ALBERTO MENA BELTRAN <menabeltran@gmail.com>, "adrianaomejia@gmail.com" <adrianaomejia@gmail.com>, ie_saavedragalindo@iesaavedragalindocali.edu.co, honorato2000@hotmail.com, carmoca58@yahoo.com, admin@ievivasbalcazarcali.edu.co, ie_vivasbalcazar@ievivasbalcazarcali.edu.co, admin@iejunadeampudiocali.edu.co, institucionjuandeampudia@yahoo.es, admin@iejuanpabocali.edu.co, doriszar@hotmail.com, "iejuan23@iejuan23cali.edu.co" <iejuan23@iejuan23cali.edu.co>, "gladria13@gmail.com" <gladria13@gmail.com>, admin@iejuanadecaicedocali.edu.co, Oscar Sanchez Hernandez <rectorjuana@gmail.com>, institucional@iejulioaicedocali.edu.co, liliartemo@hotmail.com, carmenegocios@hotmail.com, admin@ielaesperanzacali.edu.co, anvalbril@hotmail.com, institucional@ielamercedcali.edu.co, lamercededu@hotmail.com, JORGE E TEJADA <jorente2001@yahoo.com>, administrador@ielasamericascali.edu.co, Elizabeth Palomino de Muñoz <eliza.ectora@gmail.com>, Orlando Quintero <orlandoquintero2006@gmail.com>, administrador@ieliceodepartamentocali.edu.co, Luz Adriana Sanchez <luzad61@hotmail.com>, rectoriaielosandes@gmail.com, "consultor@diegocardona.com" <consultor@diegocardona.com>, admin@ieluzhaydeecali.edu.co, escalberth@yahoo.com, admin@iemmanuelmallarinocali.edu.co, luz angela Pinzon <luzapinzon@gmail.com>, pazdanilo@hotmail.com, josilva_6@hotmail.com, admin@ieramonarcilocali.edu.co, Administrator <admin@iemontebellocali.edu.co>, claricruz_50@hotmail.com, admin@iemultipropositocali.edu.co, Andrew Pereira <apereira23@gmail.com>, admin@ienavarrocali.edu.co, yadiralopezcobo@yahoo.com, "ylcrectoria@gmail.com" <ylcrectoria@gmail.com>, victorpagano@hotmail.com, Auditorio Normal Farallones <institucional@ienormalsfarallonescali.edu.co>, normalsuperiorcali@hotmail.com, "marmofwal@gmail.com" <marmofwal@gmail.com>, albertohugo@hotmail.com, "yolandavarelamarmolejo@gmail.com"