

GESTIÓN DE LOS RECURSOS PROPIOS EN LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS PÚBLICAS - 2024

PONENTES :

- ❖ MAYRA JOHANA RUIZ ORDINOLA**
- ❖ GLORIA FERNANDEZ VERA**
- ❖ GUIDO GONZALES ZAMBRANO**
- ❖ FELIX CASTELLANOS POMA**

**DECRETO SUPREMO N°
06-2021-MINEDU**

**LINEAMIENTOS PARA LA
GESTIÓN ESCOLAR DE IE
PÚBLICAS DE
EDUCACIÓN BÁSICA”**

**Segunda Disposición Complementaria :
Exclusión de las IE Públicas de Educación
Básica de algunos alcances del
Reglamento de Gestión de RRPP y Activ.
Empres. En las IE públicas : DS No 028-
2007-ED**

**☐Capítulo II “ Del Comité de Gestión de
RRPP y Activ. Empres.**

Artículo 4° al artículo 8°

**☐CAPÍTULO III “Del Funcionamiento del
Comité”**

Artículo 9° y artículo 10°

RESOLUCIÓN MINISTERIAL No 189-2021-MINEDU

DISPOSICIONES PARA LOS COMITÉS DE GESTIÓN ESCOLAR EN LAS IIEE PÚBLICAS DE EDUCACIÓN BÁSICA

COMITÉ DE GESTIÓN DE CONDICIONES OPERATIVAS

COMITÉ DE GESTIÓN PEDAGÓGICA

COMITÉ DE GESTIÓN DEL BIENESTAR

COMITÉ DE GESTIÓN DE CONDICIONES OPERATIVAS

es

el

COMITÉ CONFORMADO EN LA IE QUE SE VA ENCARGAR DE BRINDAR LAS CONDICIONES OPERATIVAS NECESARIAS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA IE.

CONCENTRA FUNCIONES Y COMPETENCIAS LIGADAS A LA LOGÍSTICA, GESTIÓN FINANCIERA, CONTRATACIÓN, MANTENIMIENTO DE LOCAL ENTRE OTROS.



COMITÉ DE GESTIÓN DE CONDICIONES OPERATIVAS

funciones

Formular e incorporar en el Plan Anual de Trabajo, las acciones, presupuesto asociado, personal a cargo y otros aspectos vinculados a la gestión de recursos propios y actividades productivas y empresariales u otros ingresos obtenidos o asignados a la IE, en concordancia con las prioridades definidas en los instrumentos de gestión.

Rendir cuentas sobre los recursos financieros obtenidos o asignados a la IE, ante el CONEI, la comunidad educativa y/o la UGEL, de forma semestral o según la normativa vigente.



COMITÉ DE GESTIÓN DE CONDICIONES OPERATIVAS

funciones

Implementar el proceso de adjudicación de quioscos, cafeterías y comedores escolares, que incluye la elaboración y difusión del cronograma y las bases, la absolución de consultas, la evaluación de las propuestas técnicas y la adjudicación del o los quioscos, cafeterías y comedores escolares, garantizando la transparencia del proceso en conformidad con las bases establecidas.

Supervisar el funcionamiento de los quioscos, cafeterías y comedores escolares, la calidad del servicio ofrecido, la administración financiera del mismo, así como sancionar el incumplimiento de cualquier acuerdo extendido al momento de la adjudicación de acuerdo con las cláusulas del contrato y la gravedad de la falta.



COMITÉ DE GESTIÓN DE CONDICIONES OPERATIVAS

↓ integrantes

- Director/a de la IE.
- Un representante de las y los estudiantes.
- Un representante del CONEI.
- Un representante de los padres y madres de familia, tutores.
- El presidente de APAFA.
- Dos representantes del personal administrativo.
- Un representante del personal docente.
- Responsable de Gestión del riesgo de desastres.



En caso exista el cargo de subdirector en la IE, el CGCO determinar la incorporación del subdirector.

Los representantes del personal docente pueden encontrarse bajo cualquier condición laboral.

MÉTODOS DE ELECCIÓN DE LOS INTEGRANTES DEL COMITÉ DE GESTIÓN ESCOLAR

Integrantes	Método de elección	
	Designación directa por la o el director/a de la IE o RE	Votación <u>entre pares</u> vía asamblea general
Representante de las y los estudiantes		X
Representante del CONEI o del Consejo Educativo de Red		X
Representante de los padres y madres de familia, tutores legales o apoderados/as		X
Representante del personal administrativo, cuando se cuente con personal administrativo en la IE		X
Representante del personal docente		X
Coordinador/a de tutoría	X	
Responsable de Gestión del riesgo de desastres	X	
Responsable de convivencia	X	
Responsable de inclusión	X	
Psicólogo, cuando exista el cargo en la IE	X	
Subdirectores/as de la IE	X	

OFICIO MÚLTIPLE No 00026-2021-MINEDU/VMGI-DIGC
“GUÍA PARA LA GESTIÓN ESCOLAR”

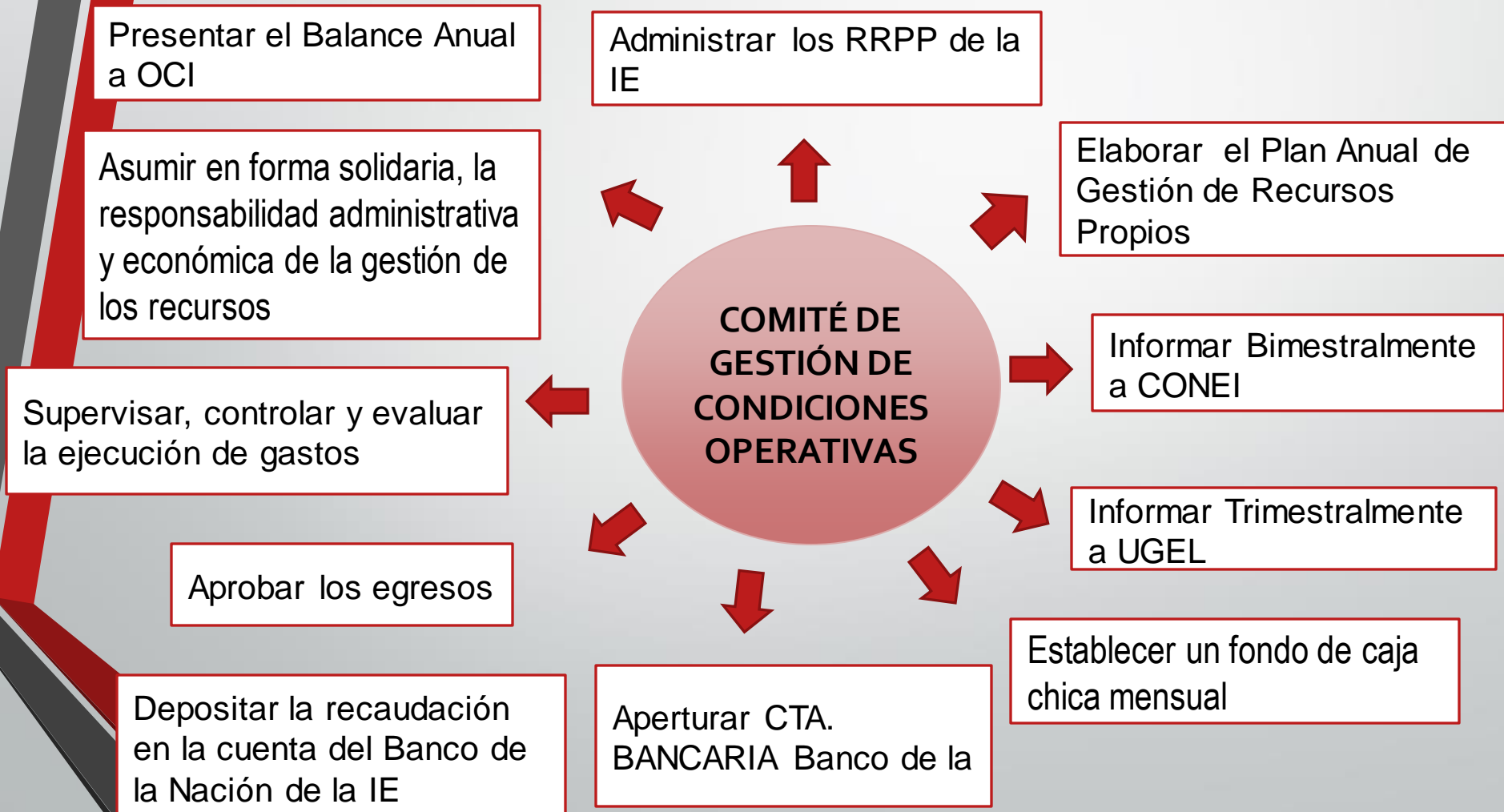
DS No 028-2007-ED

Reglamento de Gestión de Recursos Propios y Actividades Productivas Empresariales en las Instituciones Educativas Públicas

Se denomina RP a los ingresos generados y administrados por la misma IE por diferentes conceptos, destinados al mejoramiento institucional del servicio educativo.

- a) Arrendamiento a plazo fijo de terrenos, ambientes, equipos y espacios disponibles.
- b) Donaciones personas naturales o jurídicas.
- c) Ingresos provenientes de Actividades Productivas y Empresariales.

FUNCIONES DEL COMITÉ DE GESTION DE CONDICIONES OPERATIVAS



DESTINO DE LOS INGRESOS



ADQUISICION DE
MATERIAL EDUCATIVO



MANTENIMIENTO DEL
MOBILIARIO E
INFRAESTRUCTURA



MANTENIMIENTO DE
LABORATORIO Y
EQUIPOS



Y OTROS NECESARIOS
PARA EL MEJORAMIENTO
DE LA IE.

SUSTENTACION DE GASTOS

```
graph TD; A[SUSTENTACION DE GASTOS] --> B[FACTURAS]; A --> C[BOLETAS DE VENTAS]; A --> D[RECIBO POR HONORARIOS ELECTRONICO]; A --> E[TICKETS DE MAQUINA REGISTRADORA]; A --> F[DECLARACIÓN JURADA DE MOVILIDAD]
```

FACTURAS

BOLETAS DE VENTAS

RECIBO POR
HONORARIOS
ELECTRONICO

TICKETS DE MAQUINA
REGISTRADORA

DECLARACIÓN JURADA
DE MOVILIDAD

Los comprobantes de pago que sustenten los gastos deberán ser girados a nombre de la Institución Educativa, y al reverso deben ser firmados y sellados por los miembros del Comité. Reglamento de Comprobantes de Pago R.S. N° 007-99/SUNAT

DOCUMENTOS QUE NO SUSTENTAN GASTOS

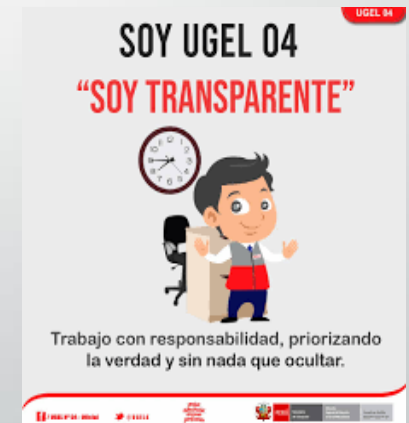
NOTAS DE VENTA

GUIAS DE REMISION

PROFORMAS

DECLARACION JURADA
POR CONSUMO

Documentos de Gestión de Recursos Propios y Actividades Productivas y Empresariales



Documentos a Presentar en la Designación de los responsables que tendrán a su cargo el desarrollo de la actividad generadora de Recursos Propios

1



2



Resolución Directoral de Conformación del Comité de Gestión de Condiciones Operativas



Resolución Directoral (modelo en la R.M. 189-2021-MINEDU)

Designación de los responsables que tendrán a su cargo el desarrollo de la actividad generadora de Recursos Propios



Resolución Directoral

Comunicación a la "UGEL 04" sobre la Designación de los responsables que tendrán a su cargo el desarrollo de la actividad generadora de Recursos Propios



1

OFICIO
DIRIGIDO
A UGEL 04

2

RESOLUCION
DIRECTORAL
DEL CGCO

3

RESOLUCION
DIRECTORAL DE
DESIGNACION
DE
RESPONSABLES



buzondecomunicaciones@ugel04.gob.pe



PERU	UGEL N°04 COMAS
MESA DE PARTES	
Av el Maestro s/n	
Fecha: 29/04/2021 Hora: 10:08	
Expediente: MPT2021-EXT-0023387	
Remitente:	SAN FELIPE
Tipo Documento:	OFICIO
Folios:	15
Nro. de Doc.:	30
Consultas sobre su trámite al teléfono: 6774725 y/o ingrese a : www.ugel04.gob.pe y haga click en :	
ORIENTACIÓN AL CIUDADANO 	
CONTRASEÑA: 1008	
Registrado Por: KSIGNOL	


Plan Anual de Trabajo

❖ Es un instrumento de gestión de corto plazo ,contiene un conjunto de acciones o actividades organizadas y cronogramadas que la comunidad educativa debe realizar para alcanzar los objetivos propuestos por la institución educativa en el plazo de un año

Con Movimiento
Económico

Sin Movimiento
Económico

PLAN ANUAL
DE TRABAJO
2022 IE XX



Comas,
OFICIO N° _____-2021

Señor (a):
NELLY CUNZA PRINCIPE
Directora de la UGEL 04 - COMAS
Av. Carabayllo N° 561 Urb. Santa Isolina - Comas
Presente.

Asunto : REMITE PLAN DE TRABAJO-
SIN MOVIMIENTO DE LA IE
XXXX

Referencia : Decreto Supremo N° 028-2007-ED.

Tengo a bien dirigirme a usted para saludarla cordialmente y a la vez en atención a lo establecido en el Art. 8° literal a) del Decreto Supremo N° 028-2007-ED - Reglamento de Gestión de Recursos Propios y Actividades Empresariales en las Instituciones Educativas Públicas cumplo con informar que la institución educativa (NOMBRE DE LA IE) NO GENERA MOVIMIENTO ECONÓMICO por concepto de RECURSOS PROPIOS, por lo tanto, al Comité de Gestión de Recursos Propios de la IE que represento no le corresponde Formular y aprobar el Plan Anual de Gestión de Recursos Propios y Actividades Productivas y Empresariales .

Hago propicia la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi especial consideración.

Atentamente,

Comunicación a la "Ugel 04" sobre el Plan de Trabajo "-



buzondecomunicaciones@ugel04.gob.pe



PERU	UGEL N°04 COMAS
MESA DE PARTES	
Av el Maestro s/n	
Fecha: 29/04/2021 Hora: 10:08	
Expediente: MPT2021-EXT-0023387	
Remitente:	SAN FELIPE
Tipo Documento:	OFICIO
Folios:	15
Nro. de Doc.:	30
Consultas sobre su trámite al teléfono: 6774725	
y/o ingrese a : www.ugel04.gob.pe y haga click en :	
ORIENTACIÓN AL CIUDADANO	SINAD TRÁMITES
CONTRASEÑA : 1008	
Registrado Por: KSIGNOL	



1
OFICIO
DIRIGIDO
A UGEL 04

2
PLAN DE
TRABAJO XX

Requisitos Apertura de Cuenta Bancaria- Banco de la Nación

- ✓ Resolución Directoral de Conformación del Comité de Gestión de Condiciones Operativas .
- ✓ Resolución Directoral de Designación de los responsables que tendrán a su cargo el desarrollo de la actividad generadora de Recursos Propios.
- ✓ Copia de RD de designación del director de la Institución Educativa. (actualizada)
- ✓ Copia de DNI de los Responsables (director y tesorero).

OFICIO
DIRIGIDO
A UGEL 04

buzondecomunicaciones@ugel04.gob.pe

PERU	UGEL N°04 COMAS
MESA DE PARTES	
Av el Maestro s/n	
Fecha: 29/04/2021 Hora: 10:08	
Expediente: MPT2021-EXT-0023387	
Remitente:	SAN FELIPE
Tipo Documento:	OFICIO
Folios:	15
Nro. de Doc.:	30
Consultas sobre su trámite al teléfono: 6774725 y/o ingrese a : www.ugel04.gob.pe y haga click en :	
ORIENTACIÓN AL CIUDADANO 	
CONTRASEÑA: 1008	
Registrado Por: KSIGNOL	

Pasos para Solicitar Acreditación de Firmas

1



2

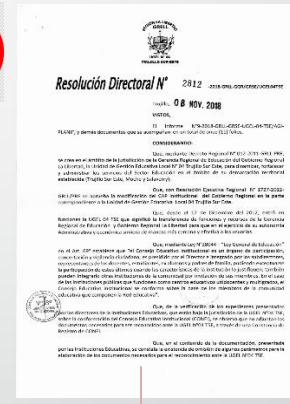


3

Generar N° Expediente y Clave

PERU	UGEL N°04 COMAS
MESA DE PARTES	
Av el Maestro s/n	
Fecha: 29/04/2021 Hora: 10:08	
Expediente: MPT2021-EXT-0023387	
Remitente:	SAN FELIPE
Tipo Documento:	OFICIO
Folios:	15
Nro. de Doc.:	30
Consultas sobre su trámite al teléfono: 6774725	
y/o ingrese a : www.ugel04.gob.pe y haga click en :	
ORIENTACIÓN AL CIUDADANO	
CONTRASEÑA: 1008	
Registrado Por: KSIGNOL	

4



buzondecomunicaciones@ugel04.gob.pe

Una vez recibido la solicitud en Mesa de Partes, se remitirá el número de EXPEDIENTE Y CLAVE para que pueda hacer el seguimiento de su expediente

Transcurrido el plazo establecido, Ugel 04 expedirá la Resolución Directoral solicitada

1. Oficio "Solicitud de Acreditación de Firmas "
2. Requisitos Solicitados escaneados
3. Formato PDF(Solo 1 archivo)
4. Foliado

1.

Oficio solicitando el reconocimiento y acreditación.

2.

Resolución directoral de la conformación del comité de gestión de condiciones operativas del año 2022.

5.

Resolución de designación del director (a) de la IE.

4.

Copia de los DNI de los responsables.

3.

Resolución directoral de designación de los responsables que tendrán a su cargo el desarrollo de la actividad generadora de los recursos propios

RECONOCIMIENTO Y ACREDITACION DE RESPONSABLES DE LA CUENTA BANCARIA MANCOMUNADA EN EL BANCO DE LA NACION LOS SIGUIENTES DOCUMENTOS



LIBRO CAJA

Es un libro contable que se utiliza para llevar un registro en el cual se anotan los ingresos y salidas de dinero, los mismos que deberán ser debidamente justificados con los comprobantes de pago, como facturas, boletas, recibos por honorarios electrónicos tickets y otros documentos autorizados por SUNAT o documentos autorizados que sustenten las operaciones realizadas.

El Libro Caja debe ser legalizado previamente ante un Notario Público y en su ausencia lo hará Juez de Paz o la máxima autoridad de la localidad, posteriormente será firmada por el o los responsables del manejo de las cuentas.

REGISTROS DE LOS INGRESOS Y EGRESOS EN EL LIBRO CAJA

El Libro Caja esta dividido en dos partes: Ingresos (el Debe) y Egresos (el Haber);

En el DEBE se deberá registrar de manera correlativa los ingresos del dinero y sus documentos fuentes son los recibos de ingresos, baucher de depósitos y actas de donaciones.

En el HABER se deberá registrar de manera cronológica los gastos considerando solo los comprobantes de pagos autorizados por SUNAT, así como los documentos internos establecidos en la Institución Educativa.

REGISTROS DE LOS INGRESOS Y EGRESOS EN EL LIBRO CAJA

El libro caja no debe tener borrones y/o enmendaduras, de igual manera no se deben pegar hojas resumen en el Libro Caja. La anulación de folios en el libro caja procede elevando el Acta de Anulación de Folios en la cual se deberá indicar el motivo de la anulación los folios anulados y deberá ser firmado por los miembros del comité y se deberá presentar con la demás información sustentatoria.

PRECISIONES SOBRE LIBRO CAJA

Los Libros de caja o libro bancos, estarán bajo custodia del director o el tesorero según sea el caso, en la Dirección de la Institución Educativa bajo su responsabilidad.

Al termino de cada trimestre se deberá presentar un acta de saldo firmado por los miembros del Comité en señal de conformidad indicando que el saldo informado en el libro caja se ajusta a la realidad bajo responsabilidad funcional.

PRECISIONES SOBRE LIBRO CAJA

En el caso que la Institución Educativa NO CAPTE ningún tipo de ingreso, el Comité deberá presentar un Oficio de manera trimestral indicando que no genera movimiento económico, y deberá remitirlo a la UGEL 04 para conocimiento bajo responsabilidad.

Aquellas instituciones educativas que cuenten con el libro caja y no generan recursos, deberán registrar en el respectivo libro la frase “SIN MOVIMIENTO”, hasta que se termine los folios del libro y se dé por cerrado.

PRECISIONES SOBRE LIBRO CAJA

El libro caja y libro bancos deberá contar con las firmas y sellos de todos los integrantes del Comité de Recursos Propios.

Los recibos de ingresos deben estar visados por el tesorero de la institución educativa y los comprobantes de egresos deben estar visados al reverso por los miembros del comité de gestión de recursos propios, ambos comprobantes no deben presentar borrones ni enmendaduras.

DOCUMENTACIÓN SUSTENTATORIA

Para la ejecución de los gastos, estos previamente deben ser solicitados mediante requerimientos en el cual deben detallar el motivo de la compra y/o servicio y debe estar debidamente firmado por la persona que realiza el requerimiento y los miembros del comité de recursos propios.

La papeleta de desplazamiento, deberá estar firmada por la institución o entidad que visitó, si se le invitó a una reunión de coordinación deberán adjuntar el oficio de invitación, si se visitó una entidad por entrega de algún documento se deberá adjuntar copia del documento entregado y si se movilizan con estudiantes se adjuntará la relación de los estudiantes y el lugar al que se ha asistido.

Cada institución educativa adecuara de acuerdo a su logotipo los recibos de ingresos y egresos.

DOCUMENTACIÓN SUSTENTATORIA

En el caso de boletas de ventas, estas deben ser autocopiativas y no deben tener el trazo de original.

Las facturas, boletas de venta y otros comprobantes de pago deben estar a nombre de la institución educativa, indicar claramente la fecha y no deben presentar ningún tipo de borrón ni enmendadura.

Los documentos que sustenten gastos a nombre de la institución educativa, en ningún caso deberán mostrar indicación sobre beneficios personales tipo puntos bonos o similares.

SUPERVISIÓN A LA GESTIÓN DE RECURSOS PROPIOS

La revisión del libro caja y documentación sustentatoria se efectuará de la siguiente manera:

El director de la institución educativa bajo responsabilidad funcional deberá remitir primeros 15 días del mes siguiente al término del I, II, III y IV trimestre a la UGEL 04- Comas, la siguiente información:

Informe de Gestión en el cual se detalla el saldo del trimestre anterior, ingresos netos mensuales, egresos netos mensuales y el saldo actual.

SUPERVISIÓN A LA GESTIÓN DE RECURSOS PROPIOS

Copia del Oficio y Acta de reunión registrada en el libro de actas del comité de gestión de condiciones operativas de haber informado bimestralmente al CONEI.

Copia del acta de saldo trimestral firmada por los miembros del comité de gestión de condiciones operativas.

Formatos de cuadros de Excel con el resumen trimestral de ingresos, egresos, el balance anual el cual deberá ser presentado al finalizar el IV trimestre, documentos debidamente firmados por los miembros responsables de las actividades de recursos propios.

PROHIBICIONES DE GASTOS

- ✓ Arreglos florales.
- ✓ Pago por servicios de registro de libro- Contador.
- ✓ Capacitaciones al personal jerárquico, docentes, administrativos.
- ✓ Refrigerio a los miembros de la IE por participar en actividades como el día de la madre, día del padre, día de la secretaria, día del maestro, festividades navideñas.

FORMATO EXCEL

- ✓ Registrar de manera detallada los ingresos y gastos efectuados en un determinado periodo.
- ✓ Registro correlativo de ingresos y cronológico de gastos.
- ✓ Reporte por trimestre el cual deberá ser firmado por los miembros del Comité y presentarse al equipo de Contabilidad.

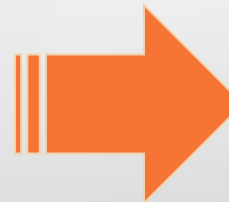
ESTRUCTURA DE INGRESOS DE LIBRO CAJA (FORMATO EXCEL)

**CAPTACION DE
INGRESOS (ART. 11° D.S.
N° 028-2007-ED)**

DATOS GENERALES	1	FECHA
	2	MES
	3	RECIBO DE INGRESOS
	4	DNI / RUC
	5	NOMBRE Y/O RAZÓN SOCIAL



1	ESPACIOS DEPORTIVOS (LOZAS, CANCHA, COLISEO, ESTADIOS)
2	GIMNASIO
3	PISCINAS
4	KIOSCO
5	CAFETERIA
6	COMEDOR
7	FOTOCOPIADORA / LIBRERÍA
8	ESPACIOS PUBLICITARIOS
9	AULAS
10	PATIOS



11	AUDITORIO
12	COCHERA
13	ALQUILER DE EQUIPOS
14	ESPACIO TELEFONO
	TOTAL
15	DONACIONES
16	ACTIVIDADES DEPORTIVAS, CULTURALES Y/O SOCIALES
17	BANCO ESTADO BANCARIO
	MONTO TOTAL DE RECAUDACION
	DETALLE DEL INGRESO

ESTRUCTURA DE EGRESOS DE LIBRO CAJA DE FORMATO EXCEL

EJECUCION DE GASTOS (ART. 22° D.S.
N° 028-2007-ED)

DATOS GENERALES	1	FECHA
	2	MES
	3	Tipo de Comprobante de Pago: BV/FV/RH/DJ
	4	COMPROB. PAGO N°
	5	DNI / RUC
	6	NOMBRE Y/O RAZÓN SOCIAL



1	MATERIALES DE OFICINA
2	MATERIALES DE LIMPIEZA
3	MATERIALES DE FERRETERÍA Y/O CONSTRUCCIÓN
4	GASTOS DE REPRESENTACIÓN DE ESTUDIANTES
6	PAGOS DE HONORARIOS
7	TELÉFONO Y/O INTERNET
8	EQUIPAMIENTO



9	PROYECTOS PEDAGÓGICOS
10	ATENCIÓN MÉDICA
11	MOVILIDAD DE DIRECTIVOS
12	DEVOLUCION DE GARANTIAS
13	BANCO ESTADO BANCARIO
14	TOTAL
15	DETALLE EL EGRESO

CASO PRACTICO DE LIBRO CAJA (INGRESOS)

I.E. "JAVIER HERAUD" del Distrito de Comas, red N° 27, inicia sus operaciones contables del mes de enero del 2021 con un saldo de S/. 7,920.05 que están depositados en su respectiva cuenta de Ahorros: en banco de la nación la suma de S/. 2,255.60 soles; en la COOPERATIVA JESUS OBRERO la suma de S/. 3,402.37 soles y en efectivo la suma de S/. 2,262.08 soles durante los meses de enero, febrero y marzo 2021 ha tenido los siguientes movimientos:

26/01/2021, se cobra la suma de S/. 1,100.00 por de concepto de alquiler de cochera, según Recibo Ingreso N° 10335 de la empresa ROTAR E.I.R.L., con RUC N° 20606420464.

31/01/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta intereses ganados en la cuenta de ahorros la cantidad de S/. 10.77 soles.

10/02/2021, se cobra la suma de S/. 1,200.00 por de concepto de alquiler campo deportivo, según Recibo Ingreso N° 6463 de la iglesia TESSA.

10/02/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta intereses ganados en la cuenta de ahorros la cantidad de S/. 12.62 soles.

27/03/2021, se cobra la suma de S/. 200.00 por de concepto de alquiler de patio, según Recibo Ingreso N° 6464 de la empresa FODECC.

31/03/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta intereses ganados en la cuenta de ahorros la cantidad de S/. 14.00 soles.

CASO PRACTICO DE LIBRO CAJA (EGRESOS)

08/01/2021, se paga la suma de S/. 70.00 soles a la empresa NEOFIBER S.A. con RUC N° 20601264316 - por concepto de servicios de teléfonos/internet, según boleta de venta electrónica N° EB01-002831.

31/01/2021, Según estado de cuenta del Banco de la Nación reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 10.00 soles.

31/01/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 5.00 soles.

10/02/2021, se paga la suma de S/. 235.00 soles a la proveedora Sra. MEDRANO BALDEON BALBINA LILIA con RUC N° 10094728407 - por concepto de adquisición de materiales eléctricos según boleta de venta N° 001-0022848.

28/02/2021, Según estado de cuenta del Banco de la Nación reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 10.00 soles.

28/02/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 5.00 soles.

23/03/2021, se paga la suma de S/. 2600.00 soles a la empresa CORPORACION DIAZ E.I.R.L.con RUC N° 20523082672 - por concepto de adquisición de una computadora según factura electrónica E001-00271.

31/03/2021, Según estado de cuenta del Banco de la Nación reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 10.00 soles.

31/03/2021, Según estado de cuenta de la Cooperativa Jesús Obrero reporta manutención de la cuenta de ahorros por la suma de S/. 5.00 soles.



MINISTERIO DE EDUCACION
UNIDAD DE GESTION EDUCATIVA LOCAL N° 04 -
COMAS

PERÚ

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Dirección Regional de
Educación de Lima
Metropolitana

Unidad de Gestión
Educativa Local N° 04

INSTITUCIÓN EDUCATIVA:

RED:

RUC

TRIMESTRE:

DISTRITO:

CODIGO MODULAR:

N° CUENTA CORRIENTE:

N° RESOLUCIÓN DE C.G.R.P.:

CODIGO DEL LOCAL:

MODALIDAD:

RESUMEN DE INGRESOS 2021

CORRESPONDIENTE AL I TRIMESTRE

Nº	RUBROS	MESES			TOTAL
		ENERO	FE BRERO	MARZO	
I. ALQUILER DE AMBIENTES Y/O EQUIPOS					
1	ESPACIOS DEPORTIVOS	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00
2	GIMNASIO	0.00	0.00	0.00	0.00
3	PISCINA	0.00	0.00	0.00	0.00
4	KIOSKO	0.00	0.00	0.00	0.00
5	CAFETERIA	0.00	0.00	0.00	0.00
6	COMEDOR	0.00	0.00	0.00	0.00
7	FOTOCOPIADORA/LIBRERÍA	0.00	0.00	0.00	0.00
8	ESPACIOS PUBLICITARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
9	AULAS	0.00	0.00	0.00	0.00
10	PATIOS	0.00	0.00	200.00	200.00
11	AUDITORIO	0.00	0.00	0.00	0.00
13	COCHERA	1,100.00	0.00	0.00	1,100.00
15	ALQUILER DE EQUIPOS	0.00	0.00	0.00	0.00
16	ESPACIO PARA TELEFONO PUBLICO	0.00	0.00	0.00	0.00
17	BANCO - INTERESES	10.77	12.62	14.00	37.39
	TOTAL S/.	1,110.77	1,212.62	214.00	2,537.39
20	DONACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
21	ACTIVIDADES PRODUCTIVAS EMPRESAR	0.00	0.00	0.00	0.00
22	ACTIVIDADES DEPORTIVAS,CULTURALES	0.00	0.00	0.00	0.00
MONTO TOTAL DE RECAUDACIÓN S/		1,110.77	1,212.62	214.00	2,537.39

FIRMA (Tesorero)

FIRMA (Director)

FIRMA (Fiscal)

FIRMA (CONEI)

EXCEL (EGRESOS)

EXCEL (EGRESOS) 2021

FECHA	MES	TIPO DE CP BV/FV/RH/ DJ	COMPROB. PAGO N°	DNI / RUC	APELLIDOS Y/O RAZON SOCIAL	MATERIALES DE OFICINA	MATERIALES DE LIMPIEZA	MATERIALES DE FERRETER Y/O CONSTRUCCIÓN	GASTOS DE REPRESENTACIÓN DE	PAGOS DE HONORARIOS	TELÉFONO Y/O INTERNET	EQUIPAMIENTO	PROYECTOS PEDAGÓGICOS	ATENCIÓN MÉDICA	MOVILIDAD DE DIRECTIVOS	DEVOLUCION DE GARANTIA	BANCO ESTADO BANCARIO	TOTAL	DETALLE EL EGRESO
08/01/2021	1	BVE	EB01-2831	20601264316	NEOFIBER SOCIEDAD ANONIMA						70.00							70.00	PAGO DE INTERNET
31/01/2021	1	STADO DE CUENTA			BANCO DE LA NACIÓN												10.00	10.00	MANTENIMIENTO DE CUENTA
31/01/2021	1	STADO DE CUENTA			COOPERATIVA JESÚS OBRERO												5.00	5.00	MANTENIMIENTO DE CUENTA
25/02/2021	2	BV	022848	10094728407	MEDRANO BALDEON BALBINA LILIA			235.00										235.00	MATERIALES ELECTRICOS
28/02/2021	2	STADO DE CUENTA			BANCO DE LA NACIÓN												10.00	10.00	MANTENIMIENTO DE CUENTA
28/02/2021	2	STADO DE CUENTA			COOPERATIVA JESÚS OBRERO												5.00	5.00	MANTENIMIENTO DE CUENTA
23/03/2021	3	FACT	E001-271	20523082672	CORPORACION DIAZ E.I.R.L.							2,600.00						2,600.00	ADQUISICIÓN DE COMPUTADOR
31/03/2021	3	STADO DE CUENTA			BANCO DE LA NACIÓN												10.00	10.00	MANTENIMIENTO DE CUENTA
31/03/2021	3	STADO DE CUENTA			COOPERATIVA JESÚS OBRERO												5.00	5.00	MANTENIMIENTO JESÚS CUENT
TOTAL	1	ENERO				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	85.00	
TOTAL	2	FEBRERO				0.00	0.00	235.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	250.00	
TOTAL	3	MARZO				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	2,615.00	



MINISTERIO DE EDUCACION
UNIDAD DE GESTION EDUCATIVA LOCAL N°
04 - COMAS

PERÚ

MINISTERIO DE
EDUCACIÓN

Dirección Regional de
Educación de Lima
Metropolitana

Unidad de Gestión Educativa
Local N° 04

INSTITUCIÓN EDUCATIVA:

DISTRITO:

COMAS

RED:

RUC

0

TRIMESTRE:

I

CODIGO MODULAR:

0

N° CUENTA CORRIENTE:

0

N° RESOLUCIÓN DE C.G.R.P.:

0

CODIGO DEL LOCAL:

RESUMEN DE EGRESOS 2021

CORRESPONDIENTE AL I TRIMESTRE

N°	Gastos realizados en el Trimestre	MESES			TOTAL
		ENERO	FEBRERO	MARZO	
		1	2	3	
1	MATERIALES DE OFICINA	0.00	0.00	0.00	0.00
2	MATERIALES DE LIMPIEZA	0.00	0.00	0.00	0.00
3	MATERIALES DE FERRETERIA Y/O CONSTRUCC	0.00	235.00	0.00	235.00
4	GASTOS DE REPRESENTACIÓN DE ESTUDIANT	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PAGO DE HONORARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
6	TELEFONO Y/O INTERNET	70.00	0.00	0.00	70.00
7	EQUIPAMIENTO	0.00	0.00	2,600.00	2,600.00
8	PROYECTOS PEDAGÓGICOS	0.00	0.00	0.00	0.00
9	ATENCIÓN MEDICA	0.00	0.00	0.00	0.00
10	MOVILIDAD DE DIRECTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00
11	DEVOLUCION DE GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
12	BANCO - GASTOS	15.00	15.00	15.00	45.00
	TOTALES :	85.00	250.00	2,615.00	2,950.00

.....
FIRMA (Tesorero)

.....
FIRMA (Director)

.....
FIRMA (Fiscal)

.....
FIRMA (CONEI)

PRIMER TRIMESTRE	SALDO INICIAL LIBRO CAJA A DICIEMBRE			7,920.05
	MES	ING	GAS	SALDO
	ENE	1,110.77	85.00	8,945.82
	FEB	1,212.62	250.00	9,908.44
	MAR	214.00	2,615.00	7,507.44
	2,537.39	2,950.00	7,507.44	SALDO FINAL LIBRO CAJA

Efectivo	757.08
Banco Nación	2,225.60
Coop. Jesús Obre	4,524.76



MINISTERIO DE EDUCACION
UNIDAD DE GESTION
EDUCATIVA LOCAL N° 04 -

PERÚ

MINISTERIO
DE
EDUCACIÓN

Dirección Regional de
Educación de Lima
Metropolitana

Unidad de
Gestión
Educativa
Local N° 04

DECLARACIÓN JURADA ANUAL Y/O RESUMEN FINAL

SALDO INICIAL DE CAJA AL			7,920.05
MES	INGRESOS	EGRESOS	SALDO
ENE	1,110.77	85.00	8,945.82
FEB	1,212.62	250.00	9,908.44
MAR	214.00	2,615.00	7,507.44
ABR			7,507.44
MAY			7,507.44
JUN			7,507.44
JUL			7,507.44
AGO			7,507.44
SET			7,507.44
OCT			7,507.44
NOV			7,507.44
DIC			7,507.44
TOTALES	2,537.39	2,950.00	

Tesorero

Fiscal

Director

CONEI

ESTADO DE CUENTA BANCO DE LA NACION ENERO 2021

 **Banco de la Nación**
el banco de todos
INSTITUCION EDUCATIVA 2060

CA. MICAELA BASTIDAS 948 COMAS LIMA LIMA COMAS

ESTADO DE CTA CTE AL:
31/01/2021

Fecha de Impresion :05/10/2021 11:45:32

NOMBRE DE CUENTA : INSTITUCION EDUCATIVA 2060-
NUMERO DE CUENTA : 00-068-372488

CODIFICACION NRO CHEQUE	CARGOS	ABONOS	SALDOS	DIA
SALDO ANTERIOR		31/12/2020	2,255.60	
MANUTEN.	10.00		2,245.60	31/01/2021
TOTAL	TOTAL CARGOS	TOTAL ABONOS	SALDO ACTUAL	
1	10.00	0.00	*****2,245.60	

"A PARTIR DEL 01/06/2018 SE MODIFICARAN LAS TARIFAS DE VENTA DE CHEQUES EN MN Y ME, Y SE PUBLICARA EN LA WEB DEL BN.
DE NO ESTAR CONFORME, PODRA SOLICITAR EL TERMINO DE LA RELACION CON EL BANCO"


BANCO DE LA NACION
AGENCIA 1 COMAS
Ricardo Hilario Vega
SUPERVISOR (E)
Cod. 0353035

pdf



Oficio N° 17 Recur....pdf

ESTADO DE CUENTA BANCO DE LA NACION FEBRERO 2021



Recup
 BANCO DE LA NACIÓN
 AGENCIA T. COMAS
 Ricardo Hilaño Vega
 SUPERVISOR (E)
 Cod. 0353035

Banco de la Nación
el banco de todos
 INSTITUCION EDUCATIVA 2060

ESTADO DE CTA CTE AL:
 28/02/2021

CA. MICAELA BASTIDAS 948 COMAS LIMA LIMA COMAS

Fecha de Impresion :06/10/2021 11:45:56

NOMBRE DE CUENTA : INSTITUCION EDUCATIVA 2060-

NUMERO DE CUENTA : 00-068-372488

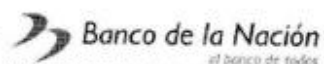
CODIFICACION NRO CHEQUE	CARGOS	ABONOS	SALDOS	DIA
SALDO ANTERIOR		31/01/2021	2,245.60	
MANUTEN.	10.00		2,235.60	28/02/2021

TOTAL	TOTAL CARGOS	TOTAL ABONOS	SALDO ACTUAL
1	10.00	0.00	*****2,235.60

"A PARTIR DEL 01/06/2018 SE MODIFICARAN LAS TARIFAS DE VENTA DE CHEQUES EN MN Y ME, Y SE PUBLICARA EN LA WEB DEL BN. DE NO ESTAR CONFORME, PODRA SOLICITAR EL TERMINO DE LA RELACION CON EL BANCO"

Recup
 BANCO DE LA NACIÓN
 AGENCIA T. COMAS

ESTADO DE CUENTA BANCO DE LA NACION MARZO 2021



INSTITUCION EDUCATIVA 2060

CA. MICAELA BASTIDAS 948 COMAS LIMA LIMA COMAS

ESTADO DE CTA CTE AL:
31/03/2021

Fecha de Impresion :06/10/2021 11:46:38

NOMBRE DE CUENTA : INSTITUCION EDUCATIVA 2060-

NUMERO DE CUENTA : 00-068-372488

CODIFICACION NRO CHEQUE	CARGOS	ABONOS	SALDOS	DIA
SALDO ANTERIOR		28/02/2021	2,235.60	
MANUTEN.	10.00		2,225.60	31/03/2021
TOTAL	TOTAL CARGOS	TOTAL ABONOS	SALDO ACTUAL	
1	10.00	0.00	*****2,225.60	

"A PARTIR DEL 01/06/2018 SE MODIFICARAN LAS TARIFAS DE VENTA DE CHEQUES EN MN Y ME, Y SE PUBLICARA EN LA WEB DEL BN. DE NO ESTAR CONFORME, PODRA SOLICITAR EL TERMINO DE LA RELACION CON EL BANCO"


BANCO DE LA NACION

CASO PRÁCTICO – LIBRO BANCOS BN



MINISTERIO DE EDUCACION
UNIDAD DE GESTION EDUCATIVA
LOCAL N° 04 - COMAS

PERÚ

MINISTERIO
DE
EDUCACIÓN

Dirección Regional de
Educación de Lima
Metropolitana

INSTITUCIÓN EDUCATIVA:

DISTRITO: COMAS

CUENTA CORRIENTE:

0 BANCO

NACIÓN

Libro Banco

Saldo Inicial 2,255.60

Fecha	Concepto	Número de Cheque u Operación	Créditos	Débitos	Saldo Libro Banco
31/01/2021	MANTENIIEMTO			10.00	2,245.60
28/02/2021	MANTENIIEMTO			10.00	2,235.60
31/03/2021	MANTENIIEMTO			10.00	2,225.60

ESTADO DE CUENTA COOPERATIVA JESUS OBRERO 2021

C.A.C. JESUS OBRERO

Página 1

MOVIMIENTOS : Ahorro-0111050009

01003375 COM.GEST.REC.PROPIOS I.E. 2077 "SAN 0111050009 Ahorros P.Juridicas Fecha : 27/10/2021

Fecha	Nro.Orden	Operación	Cargo	Abono	Saldo	Glosa
30/12/2020		Saldo Ant	0.00	3,399.39	3,399.39	
31/12/2020	01D120094	Diario-Transitori	5.00	0.00	3,394.39	Cargo Automatico
31/12/2020	01I1122020	Cap.Intereses	0.00	7.98	3,402.37	
29/01/2021	01E120950	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	4,502.37	
31/01/2021	01D120096	Diario-Transitori	5.00	0.00	4,497.37	Cargo Automatico
31/01/2021	01I11012021	Cap.Intereses	0.00	10.77	4,508.14	
28/02/2021	01D120096	Diario-Transitori	5.00	0.00	4,503.14	Cargo Automatico
28/02/2021	01I11022021	Cap.Intereses	0.00	12.62	4,515.76	
31/03/2021	01D120096	Diario-Transitori	5.00	0.00	4,510.76	Cargo Automatico
31/03/2021	01I11032021	Cap.Intereses	0.00	14.00	4,524.76	
12/04/2021	01E121006	Caja-Efectivo	0.00	2,200.00	6,724.76	
21/04/2021	01E121007	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	7,824.76	
30/04/2021	01D120097	Diario-Transitori	5.00	0.00	7,819.76	Cargo Automatico
30/04/2021	01I11042021	Cap.Intereses	0.00	18.52	7,838.28	
31/05/2021	01D120097	Diario-Transitori	5.00	0.00	7,833.28	Cargo Automatico
31/05/2021	01I11052021	Cap.Intereses	0.00	24.30	7,857.58	
02/06/2021	01E121035	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	8,957.58	
22/06/2021	01E121035	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	10,057.58	
30/06/2021	01D120097	Diario-Transitori	5.00	0.00	10,052.58	Cargo Automatico
30/06/2021	01I11062021	Cap.Intereses	0.00	27.53	10,080.11	
07/07/2021	01E121051	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	11,180.11	
31/07/2021	01D120097	Diario-Transitori	5.00	0.00	11,175.11	Cargo Automatico
31/07/2021	01I11072021	Cap.Intereses	0.00	33.89	11,209.00	
17/08/2021	01E121072	Caja-Efectivo	0.00	1,100.00	12,309.00	
31/08/2021	01D120099	Diario-Transitori	5.00	0.00	12,304.00	Cargo Automatico

CASO PRÁCTICO – LIBRO BANCOS COOP. JESÚS OBRERO



MINISTERIO DE EDUCACION
UNIDAD DE GESTION EDUCATIVA
LOCAL N° 04 - COMAS

PERÚ

MINISTERIO
DE
EDUCACIÓN

Dirección Regional de
Educación de Lima
Metropolitana

INSTITUCIÓN EDUCATIVA:

DISTRITO: COMAS

CUENTA CORRIENTE:

0.00 BANCO

jesus obrero

Libro Banco

Saldo Inicial 3,402.37

Fecha	Concepto	Número de Cheque u Operación	Créditos	Débitos	Saldo Libro Banco
29/01/2021	DEPOSITO		1,100.00		4,502.37
31/01/2021	MANTENIEMTO			5.00	4,497.37
31/01/2021	INTERESES		10.77		4,508.14
28/02/2021	MANTENIEMTO			5.00	4,503.14
28/02/2021	INTERESES		12.62		4,515.76
31/03/2021	MANTENIEMTO			5.00	4,510.76
31/03/2021	INTERESES		14.00		4,524.76

DEBE

Libro Caja del Mes de Enero 2021

HABER

DEBE				HABER			
		Saldo Mes Anterior	s/	7,920.05		Por Gastos Administrativos Diversos	
	A	Ingresos Diversos Varios				<u>TELEFONO Y/O INTERNET</u>	
		<u>ALQUILRES</u>			8/01/2021	BVE. N° EB01-2831 NEOFIBER S.A.	70.00
26/01/2021	RI	10335 Alquiler de cochera/ROTAR E.I.R.L. RUC N° 20606420464	1100.00			RUC N° 20601264316	
		<u>ESTADO BANCARIO</u>			31/01/2021	BANCO - MANTENIMIENTO DE CUENTA	
						BANCO DE LA NACIÓN	10.00
31/01/2021	RI	COOPERATIVA JESUS OBRERO - INTERESES	10.77	1,110.77		COOPERATIVA JESUS OBRERO	5.00
		TOTAL INGRESOS		9,030.82		<u>TOTAL MOVIMIENTO</u>	85.00
						SALDO PARA EL PROXIMO MES	8,945.82
						SALDO EFECTIVO	2,192.08
						SALDO BANCO DE LA NACIÓN	2,245.60
						SALDO COOP. JESUS OBRERO	4,508.14
							8,945.82
				9,030.82			9,030.82

DEBE

Libro Caja del Mes de Febrero 2021

HABER

DEBE				HABER					
		Saldo Mes Anterior	s/	8,945.82		Por	Gastos Administrativos Diversos		
	A	Ingresos Diversos Varios					MATERIALES DE FERRETERIA Y/O CONSTRUCCIÓN		
		ALQUILRES				25/02/2021	BV. N° 001-022848 MEDRANO BALDEON BALBINA LILIA	235.00	235.00
10/02/2021	RI	006463 Alquiler de espacio deportivo/IGLESIA TESSA	1200.00				ADQ. DE MATERIALES DE ELECTRICIDAD RUC N° 10094728407		
		ESTADO BANCARIO				28/02/2021	BANCO - MANTENIMIENTO DE CUENTA		
28/02/2021	RI	COOPERATIVA JESUS OBRERO - INTERESES	12.62	1,212.62			BANCO DE LA NACIÓN	10.00	
		TOTAL INGRESOS		10,158.44			COOPERATIVA JESUS OBRERO	5.00	15.00
							TOTAL MOVIMIENTO		250.00
							SALDO PARA EL PROXIMO MES		9,908.44
							SALDO EFECTIVO	3,157.08	
							SALDO BANCO DE LA NACIÓN	2,235.60	
							SALDO COOP. JESUS OBRERO	4,515.76	
								9,908.44	
				10,158.44					10,158.44

DEBE

Libro Caja del Mes de Marzo 2021

HABER

DEBE				HABER			
		Saldo Mes Anterior	s/	9,908.44		Por Gastos Administrativos Diversos	
	A	Ingresos Diversos Varios				EQUIPAMIENTO	
		ALQUILRES			23/03/2021	FACT. N° E001-0271 CORPORACIÓN DIAZ E.I.R.L.	2600.00 2600.00
27/03/2021	RI	006464 Alquiler de Patio/ASOCIACION FODECC	200.00			ADQ. DE COMPUTADOREA RUC N° 20523082672	
		ESTADO BANCARIO			28/02/2021	BANCO - MANTENIMIENTO DE CUENTA	
28/02/2021	RI	COOPERATIVA JESUS OBRERO - INTERESES	14.00	214.00		BANCO DE LA NACIÓN	10.00
						COOPERATIVA JESUS OBRERO	5.00 15.00
		TOTAL INGRESOS		10,122.44		TOTAL MOVIMIENTO	2,615.00
						SALDO PARA EL PROXIMO MES	7,507.44
						SALDO EFECTIVO	757.08
						SALDO BANCO DE LA NACIÓN	2,225.60
						SALDO COOP. JESUS OBRERO	4,524.76
							7,507.44
				10,122.44			10,122.44

Comas, 14 de abril del 2021

OFICIO N° _____ - IE JAVIER HERAUD-UGEL 04-2021

Señora:
Dra. NELLY CUNZA PRINCIPE
DIRECTORA DE LA UNIDAD DE GESTIÓN EDUCATIVA LOCAL N° 04

Presente.-

ASUNTO : Remito Libro de Caja correspondiente al
I Trimestre (Enero-Febrero-Marzo) de IE JAVIER
HERAUD periodo 2021.

REFERENCIA: Decreto Supremo N° 028-2007-ED.

Es grato dirigirme a usted para saludarla cordialmente y asimismo remitir a su distinguido despacho el Libro de Caja del I Trimestre (**Enero-Febrero-Marzo**) periodo 2021.

SALDO INICIAL LIBRO CAJA A		DICIEMBRE		7,920.05
MES	ING	GAS	SALDO	
PRIMER TRIMESTRE	ENE	1,110.77	85.00	8,945.82
	FEB	1,212.62	250.00	9,908.44
	MAR	214.00	2,615.00	7,507.44
		2,537.39	2,950.00	7,507.44
			7,507.44	SALDO FINAL LIBRO CAJA

Efectivo	757.08
Banco Nación	2,225.60
Coop. Jesús Obre	4,524.76