



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10° y 11°) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10° y 11°) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

Guadalajara de Buga, Valle del Cauca, 03 de junio de 2022

IENCS 117-2022

Doctora

ADRIANA ROCÍO ESPITIA SAN MIGUEL

Contadora General del Municipio

Ciudad

CIENCIA Y DIGNIDAD

En atención a comunicación de 25 de junio de 2018, adjuntamos informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, corte a 31/05/2022.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 31/05/2022.

Atentamente,


Mag. **GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO**
Rectora


GLADYS MONTOYA PALACIO
Auxiliar Administrativo

Copia: Margarita Rosa Lozano Marín. Líder Administrativa y Financiera SEM
Jhair Fernando López López. Líder Presupuesto SEM.
Mirelly González Alarcón. Contratista/Líder Fondos Educativos SEM.

ESTADO DE RESULTADOS

MAYO 31/22

Codigo Cuenta	Referencia Descripción de la Cuenta Cruzada	MAYO 2021	MAYO 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S					
43	VENTA DE SERVICIOS	1,031,000	1,390,000	359,000	34.82%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,031,000	1,390,000	359,000	34.82%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	118,860,058		118,860,058-	(100.00%)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	118,860,058		118,860,058-	(100.00%)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		93,227,998	93,227,998	
4705	FONDOS RECIBIDOS		93,227,998	93,227,998	
48	OTROS INGRESOS	341,653	4,134,777	3,793,124	1110.23%
4802	FINANCIEROS	341,653	210,777	130,875-	(38.31%)
4808	INGRESOS DIVERSOS		3,924,000	3,924,000	
TOTAL INGRESOS		120,232,711	98,752,775	21,479,935-	(17.87%)
C O S T O S					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2,070,080	2,145,500	75,420	3.64%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	2,070,080	2,145,500	75,420	3.64%
72	SERVICIOS EDUCATIVOS				
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR				
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA				
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA				
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA				
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA				
TOTAL COSTOS		2,070,080-	2,145,500-	75,420-	(3.64%)
G A S T O S					
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	5,060,925	5,060,925		
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	5,060,925	5,060,925		
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	70,877,466	48,194,221	22,683,245-	(32.00%)
5501	EDUCACION	70,877,466	48,194,221	22,683,245-	(32.00%)
58	OTROS GASTOS	8,280	70,509	62,229	751.53%
5802	COMISIONES	8,280	70,509	62,229	751.53%
TOTAL EGRESOS		75,946,671-	53,325,655-	22,621,015	29.79%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		42,215,959	43,281,619	1,065,660	2.52%

Gloria E. Pérez Quintero
 Rectora
 DocId # 66,702,898

Arlenis Ramirez Chamorro
 Contador Publico
 DocId # 66,871,947-6
 TP 86143-T


Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2021	MAYO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						


ACTIVOS CORRIENTES						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		109,074,019.65	98,274,762.69	10,799,256.96-	10.99-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		109,074,019.65	98,274,762.69	10,799,256.96-	10.99-%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		172,995,149.23	167,895,049.23	5,100,100.00-	3.04-%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,130,155.00	16,130,155.00		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		149,878,880.00	156,106,880.00	6,228,000.00	3.99 %
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		118,929,251.00	121,247,371.00	2,318,120.00	1.91 %
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y H		17,454,200.00	17,454,200.00		
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA		5,463,576.23	5,463,576.23		
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, P		134,860,913.00-	148,507,133.00-	13,646,220.00-	9.19 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			282,069,168.88	266,169,811.92	15,899,356.96-	5.97-%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
19	OTROS ACTIVOS			293,374.00	293,374.00	100.00 %
1970	ACTIVOS INTANGIBLES			293,374.00	293,374.00	100.00 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES				293,374.00	293,374.00	100.00 %
TOTAL ACTIVOS			282,069,168.88	266,463,185.92	15,605,982.96-	5.86-%
=====						
P A S I V O S						

PASIVOS CORRIENTES						
24	CUENTAS POR PAGAR		714,000.00		714,000.00-	***
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		420,000.00		420,000.00-	***
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		294,000.00		294,000.00-	***
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			714,000.00		714,000.00-	***
TOTAL PASIVOS			714,000.00		714,000.00-	***
P A T R I M O N I O						

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		281,355,168.88	266,463,185.92	14,891,982.96-	5.59-%
3105	CAPITAL FISCAL		140,946,504.86	140,946,504.86		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		98,192,704.46	82,235,061.10	15,957,643.36-	19.40-%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		42,215,959.56	43,281,619.96	1,065,660.40	2.46 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MAYO 2021	MAYO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			281,355,168.88	266,463,185.92	14,891,982.96-	5.59-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		282,069,168.88	266,463,185.92	15,605,982.96-	5.86-%


Gloria E. Perez Quintero
Rectora
DocId # 66,702,898


Arlenis Ramirez Chamorro
Contador Publico
DocId # 66,871,947-6
TP 86143-T



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10° y 11°) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10° y 11°) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Guadalajara de Buga - Valle

NIT 891.380.072-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 MAYO DEL AÑO 2022

NOTA No. 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

La Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo con NIT 891.380.072-2 y domicilio principal en la ciudad de Guadalajara de Buga en la Calle 2 No 8-47 del Barrio Estambul, constituida mediante Resolución No 1777 del 4 de septiembre de 2002 y la Resolución DAM-726 del 19 de julio de 2005 donde se ordena la Fusión de los establecimientos educativos oficiales del Departamento del Valle del Cauca.

Las sedes quedan discriminadas así:

- Sede Principal Narciso Cabal Salcedo
- COMUDE
- Graciana Álvarez
- Mariscal Sucre

MISIÓN

La Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo con NIT 891.380.072-2 y domicilio principal en la ciudad de Guadalajara de Buga en la Calle 2 No 8-47 del Barrio Estambul, constituida mediante Resolución No 1777 del 4 de septiembre de 2002 y la Resolución DAM-726 del 19 de julio de 2005 donde se ordena la Fusión de los establecimientos educativos oficiales del Departamento del Valle del Cauca.

VISIÓN

La Institución Educativa NARCISO CABAL SALCEDO de Guadalajara de Buga, será reconocida a nivel regional y nacional como una Institución Educativa de alta calidad, innovadora e inclusiva, comprometida con su entorno social. Orientada en la formación de ciudadanos respetuosos de la diversidad y dispuestas a enfrentar los grandes desafíos de la actualidad.

SEDE CENTRAL: Calle 2 # 8-47 Teléfono 2384047

SEDE GRACIANA ÁLVAREZ: Carrera 8 # 4-08 Teléfono 2384054

SEDE MARISCAL SUCRE: Carrera 18 # 3-57 Teléfono 2384055

SEDE COLEGIO MUNICIPAL DEL DEPORTE: Carrera 12 # 2A sur -117 Teléfono 2384047

PÁGINA WEB: <https://narcisocabalsalcedo.jimdofree.com> - CORREO: rectoria@iencs.edu.co

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución N°. 1777 del 4 de Septiembre de 2002

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10º y 11º) - ICFES 018192-748855

Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10º y 11º) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

NOTA No. 2 NOTAS DE CARACTER ESPECIFICOS

Sistema Contable la contabilidad se ciñe a las normas y prácticas de Contaduría General de la Nación para entidades de gobierno según la Resolución 533 de 2015, modificado por la resolución 484 de 2017 y el manual de procedimientos contables y el catálogo general de cuentas expedido según la resolución No 620 del 26 de noviembre de 2015.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Institución de Educación para las cuentas de Balance y Nómina es el peso colombiano y la información se expresa en unidad de pesos según la Resolución 097 del 15 de marzo de 2.017.

Efectivo y sus Equivalentes En el Banco Popular la cuenta corriente 58004089-7, cuenta con un saldo a la fecha \$98'274.703,58 de transferencia el Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.021 con un saldo \$98'173.396,02 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$5'701.342,70 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.021 un saldo de \$10'900.574,77 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$59,11 en el año 2.021 con un saldo de \$48,86.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de Línea Recta y mensualmente, teniendo en cuenta que cuando son activos que su valor no supera medio salario mínimo se lleva a una cuenta nominal y cuando estos activos fijos adquiridos sean inferiores o iguales a 50 UVT depreciamos el 100% de su valor dentro del mismo año. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Patrimonio En el valor que encontramos en capital fiscal de la institución está incluida la reclasificación de la pérdida del ejercicio 2.021 a Resultado de ejercicios anteriores-Pérdidas acumulados.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos por recursos propios, los costos de servicios educativos: servicios públicos de teléfono fijo e internet y gastos de educación: mantenimientos, que se llevaron a cabo en la institución se contabilizan por el sistema de causación.

Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO
Rectora

ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
Contadora Pública TP 86143-T