



# 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, 07 de julio de 2022  
IENCS 142-2022

Doctora  
**ADRIANA ROCÍO ESPITIA SAN MIGUEL**  
Contadora General del Municipio  
Ciudad

Cordial saludo;

Adjuntamos en formato impreso y medio magnético (01) CD, informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, correspondiente al Segundo Trimestre 2022.

- 1.-CGN2015\_001\_SALDOS\_Y\_MOVIMIENTOS\_CONVERGENCIA y Plantilla trimestral SIAAFE corte 30/06/2022.
- 2.- CGN2015\_002\_OPERACIONES\_RECIPROCAS\_CONVERGENCIA, corte 30/06/2022.
- 3.- CGN2016-01\_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS, corte 30/06/2022.
- 4.- CGN2020-004 COVID-19, corte 30/06/2022.
- 5.- Balance de prueba en Excel corte 30/06/2022.
- 6.- Balance de prueba en PDF firmado por Representante Legal y Contador corte 30/06/2022.
- 7.-Balance General, Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Tesorería, Notas a los Estados Financieros, corte 30/06/2022.
- 8.-Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos corte 30/06 /2022.
- 9.- Certificado de antecedentes JCC ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO. Contadora Publica.

Atentamente,

  
Mag. **GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO**  
Rectora

  
**GLADYS MONTOYA PALACIO**  
Auxiliar Administrativo

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

DEPARTAMENT VALLE DEL CAUCA  
 MUNICIPIO: GUADALAJARA DE BUGA  
 ENTIDAD: NARCISO CABAL SALCEDO  
 CODIGO: 211176111  
 FECHA CORTE: JUNIO 30 DE 2022

CATALOGO DE CUENTAS

Id Dep	veorrien	CODIGO	NOMBRE	Saldo Inicial	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Final	Sal. Final cte	Sal. Final n/cte	Saldo Total	E SAL_FINAL
a	S	0	1	268469913,26	4418450,45	14029987,20	258858376,51	91682138,28	167176238,23	258858376,51	34840810,55
a	S	0	1.1	98257120,03	3838450,45	10413432,20	91682138,28	91682138,28	0,00	91682138,28	34840810,55
a	S	0	1.1.10	98257120,03	3838450,45	10413432,20	91682138,28	91682138,28	0,00	91682138,28	34840810,55
a	N	S	1.1.10.05	98257061,07	3538450,30	10213432,20	91682079,17	91682079,17	0,00	91682079,17	34840810,55
a	N	S	1.1.10.06	58,96	200000,15	200000,00	59,11	59,11	0,00	59,11	34840810,55
a	S	0	1.3.17	0,00	580000,00	580000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55
a	N	S	1.3.17.01	0,00	580000,00	580000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55
a	S	0	1.6	169919419,23	0,00	3036555,00	166882864,23	166882864,23	0,00	166882864,23	34840810,55
a	S	0	1.6.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55
a	N	N	1.6.35.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55
a	N	N	1.6.35.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55
a	S	0	1.6.55	16130155,00	0,00	0,00	16130155,00	16130155,00	0,00	16130155,00	34840810,55
a	N	N	1.6.55.09	7345155,00	0,00	0,00	7345155,00	7345155,00	0,00	7345155,00	34840810,55
a	N	N	1.6.55.11	8785000,00	0,00	0,00	8785000,00	8785000,00	0,00	8785000,00	34840810,55
a	S	0	1.6.65	156106880,00	0,00	0,00	156106880,00	156106880,00	0,00	156106880,00	34840810,55
a	N	N	1.6.65.01	125125621,00	0,00	0,00	125125621,00	125125621,00	0,00	125125621,00	34840810,55
a	N	N	1.6.65.02	30981259,00	0,00	0,00	30981259,00	30981259,00	0,00	30981259,00	34840810,55
a	S	0	1.6.70	121247371,00	0,00	0,00	121247371,00	121247371,00	0,00	121247371,00	34840810,55
a	N	N	1.6.70.01	72538379,00	0,00	0,00	72538379,00	72538379,00	0,00	72538379,00	34840810,55
a	N	N	1.6.70.02	48708992,00	0,00	0,00	48708992,00	48708992,00	0,00	48708992,00	34840810,55
a	S	0	1.6.80	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	17454200,00	0,00	17454200,00	34840810,55
a	N	N	1.6.80.02	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	17454200,00	0,00	17454200,00	34840810,55
a	S	0	1.6.81	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	5463576,23	0,00	5463576,23	34840810,55
a	N	N	1.6.81.07	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	5463576,23	0,00	5463576,23	34840810,55
a	S	0	1.6.85	-146482763,00	0,00	3036555,00	-149519318,00	-149519318,00	-149519318,00	-149519318,00	34840810,55
a	N	N	1.6.85.04	-13000032,00	0,00	117000,00	-13117032,00	-13117032,00	-13117032,00	-13117032,00	34840810,55
a	N	N	1.6.85.06	-55295620,00	0,00	1208085,00	-56503705,00	-56503705,00	-56503705,00	-56503705,00	34840810,55
a	N	N	1.6.85.07	-78187111,00	0,00	1711470,00	-79898581,00	-79898581,00	-79898581,00	-79898581,00	34840810,55
a	S	0	1.9	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	0,00	293374,00	34840810,55
a	S	0	1.9.70	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	0,00	293374,00	34840810,55
a	N	N	1.9.70.07	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	0,00	293374,00	34840810,55
a	S	0	2	321000,00	12013432,20	12528432,20	836000,00	236000,00	600000,00	836000,00	0,00
a	S	0	2.4	321000,00	12013432,20	12528432,20	836000,00	236000,00	600000,00	836000,00	0,00
a	S	0	2.4.01	0,00	9892432,20	9892432,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.01.01	0,00	9892432,20	9892432,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	S	0	2.4.07	121000,00	121000,00	600000,00	600000,00	600000,00	600000,00	600000,00	0,00
a	N	N	2.4.07.22	121000,00	121000,00	600000,00	600000,00	600000,00	600000,00	600000,00	0,00
a	S	0	2.4.36	200000,00	2000000,00	2036000,00	236000,00	236000,00	0,00	236000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.03	200000,00	2000000,00	2036000,00	200000,00	200000,00	0,00	200000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.05	0,00	0,00	32000,00	32000,00	32000,00	0,00	32000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.27	0,00	0,00	4000,00	4000,00	4000,00	0,00	4000,00	0,00
a	S	0	3	223181565,96	0,00	0,00	223181565,96	0,00	223181565,96	223181565,96	0,00



a	S	0	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	223181565,96	0,00	0,00	0,00	223181565,96	0,00	223181565,96	140946504,86	140946504,86	0,00	0,00
a	S	0	3.1.05	CAPITAL FISCAL	140946504,86	0,00	0,00	0,00	140946504,86	0,00	140946504,86	140946504,86	140946504,86	0,00	0,00
a	N	N	3.1.05.06	Capital Fiscal	140946504,86	0,00	0,00	0,00	140946504,86	0,00	140946504,86	140946504,86	140946504,86	0,00	0,00
a	S	0	3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS	82235061,10	0,00	0,00	0,00	82235061,10	0,00	82235061,10	82235061,10	82235061,10	0,00	0,00
a	N	N	3.1.09.01	Utilidades o excedentes acumulados	98192704,46	0,00	0,00	0,00	98192704,46	0,00	98192704,46	98192704,46	98192704,46	0,00	0,00
a	N	N	3.1.09.02	Perdidas o deficits acumulados	-15957643,36	0,00	0,00	0,00	-15957643,36	0,00	-15957643,36	-15957643,36	-15957643,36	0,00	0,00
a	S	0	4	INGRESOS	96366517,12	0,00	3638450,45	0,00	100004987,57	0,00	100004987,57	6776969,57	6776969,57	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.3	VENTA DE SERVICIOS	1095000,00	0,00	580000,00	0,00	1675000,00	0,00	1675000,00	1675000,00	1675000,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1095000,00	0,00	580000,00	0,00	1675000,00	0,00	1675000,00	1675000,00	1675000,00	34840810,55	34840810,55
a	N	N	4.3.05.50	Servicios conexos a la educación	1095000,00	0,00	580000,00	0,00	1675000,00	0,00	1675000,00	1675000,00	1675000,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	N	N	4.4.28.03	Para gastos de funcionamiento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	93227998,00	0,00	0,00	0,00	93227998,00	0,00	93227998,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	93227998,00	0,00	0,00	0,00	93227998,00	0,00	93227998,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	N	N	4.7.05.10	Inversión	93227998,00	0,00	0,00	0,00	93227998,00	0,00	93227998,00	0,00	0,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.8	OTROS INGRESOS	2043519,12	0,00	3058450,45	0,00	5101969,57	0,00	5101969,57	5101969,57	5101969,57	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.8.02	FINANCIEROS	53519,12	0,00	236450,45	0,00	289969,57	0,00	289969,57	289969,57	289969,57	34840810,55	34840810,55
a	N	N	4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones	53519,12	0,00	236450,45	0,00	289969,57	0,00	289969,57	289969,57	289969,57	34840810,55	34840810,55
a	S	0	4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	1990000,00	0,00	2822000,00	0,00	4812000,00	0,00	4812000,00	4812000,00	4812000,00	34840810,55	34840810,55
a	N	N	4.8.08.17	Arendamiento operativo	1990000,00	0,00	2822000,00	0,00	4812000,00	0,00	4812000,00	4812000,00	4812000,00	34840810,55	34840810,55
a	S	0	5	GASTOS	50111869,82	12477687,20	0,00	0,00	62589557,02	0,00	62589557,02	62589557,02	62589557,02	0,00	0,00
a	S	0	5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, DEPRECIACION DE PROPIEDADES ,	3036555,00	3036555,00	0,00	0,00	6073110,00	0,00	6073110,00	6073110,00	6073110,00	0,00	0,00
a	N	N	5.3.60	Maquinaría y equipo	117000,00	117000,00	0,00	0,00	6073110,00	0,00	6073110,00	6073110,00	6073110,00	0,00	0,00
a	N	N	5.3.60.04	Muebles y enseres y equipo de oficina	1208085,00	1208085,00	0,00	0,00	2416170,00	0,00	2416170,00	2416170,00	2416170,00	0,00	0,00
a	N	N	5.3.60.06	Equipo de comunicación y computación	1711470,00	1711470,00	0,00	0,00	3422940,00	0,00	3422940,00	3422940,00	3422940,00	0,00	0,00
a	S	0	5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	47008706,00	9435515,00	0,00	0,00	56444221,00	0,00	56444221,00	56444221,00	56444221,00	0,00	0,00
a	S	0	5.5.01	EDUCACIÓN	47008706,00	9435515,00	0,00	0,00	56444221,00	0,00	56444221,00	56444221,00	56444221,00	0,00	0,00
a	N	N	5.5.01.05	Generales	47008706,00	9435515,00	0,00	0,00	56444221,00	0,00	56444221,00	56444221,00	56444221,00	0,00	0,00
a	S	0	5.8	OTROS GASTOS	66608,82	5617,20	0,00	0,00	72226,02	0,00	72226,02	72226,02	72226,02	0,00	0,00
a	S	0	5.8.02	COMISIONES	66608,82	5617,20	0,00	0,00	72226,02	0,00	72226,02	72226,02	72226,02	0,00	0,00
a	N	N	5.8.02.40	Comisiones servicios financieros	66608,82	5617,20	0,00	0,00	72226,02	0,00	72226,02	72226,02	72226,02	0,00	0,00
a	S	0	6	COSTOS DE VENTAS	1287300,00	1287300,00	0,00	0,00	2574600,00	0,00	2574600,00	2574600,00	2574600,00	0,00	0,00
a	S	0	6.3	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	1287300,00	1287300,00	0,00	0,00	2574600,00	0,00	2574600,00	2574600,00	2574600,00	0,00	0,00
a	S	0	6.3.05	SERVICIOS EDUCATIVOS	1287300,00	1287300,00	0,00	0,00	2574600,00	0,00	2574600,00	2574600,00	2574600,00	0,00	0,00
a	N	N	6.3.05.01	Educación Formal Preescolar	87384,00	80625,00	0,00	0,00	168009,00	0,00	168009,00	168009,00	168009,00	0,00	0,00
a	N	N	6.3.05.02	Educación Formal -Básica Primaria	593565,00	547654,00	0,00	0,00	1141219,00	0,00	1141219,00	1141219,00	1141219,00	0,00	0,00
a	N	N	6.3.05.03	Educación Formal - Básica Secundaria	529626,00	488661,00	0,00	0,00	1018287,00	0,00	1018287,00	1018287,00	1018287,00	0,00	0,00
a	N	N	6.3.05.05	Educación formal-Media Técnica	76725,00	170360,00	0,00	0,00	247085,00	0,00	247085,00	247085,00	247085,00	0,00	0,00
a	S	0	7	COSTOS DE TRANSFORMACION	0,00	10722815,00	0,00	0,00	10722815,00	0,00	10722815,00	10722815,00	10722815,00	0,00	0,00
a	S	0	7.2	SERVICIOS EDUCATIVOS	0,00	10722815,00	0,00	0,00	10722815,00	0,00	10722815,00	10722815,00	10722815,00	0,00	0,00
a	S	0	7.2.01	EDUCACION FORMAL PREESCOLAR	0,00	663059,00	0,00	0,00	663059,00	0,00	663059,00	663059,00	663059,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.01.01	MATERIALES	273508,00	0,00	0,00	0,00	273508,00	0,00	273508,00	273508,00	273508,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.01.02	GENERALES	291349,00	663059,00	0,00	0,00	954408,00	0,00	954408,00	954408,00	954408,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.01.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	-564857,00	0,00	663059,00	0,00	-1227916,00	0,00	-1227916,00	-1227916,00	-1227916,00	0,00	0,00
a	S	0	7.2.02	EDUCACION FORMAL-BASICA PRIMARIA	0,00	4538840,00	0,00	0,00	4538840,00	0,00	4538840,00	4538840,00	4538840,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.02.01	MATERIALES	1874242,00	0,00	0,00	0,00	1874242,00	0,00	1874242,00	1874242,00	1874242,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.02.02	GENERALES	1991255,00	4538840,00	0,00	0,00	6530095,00	0,00	6530095,00	6530095,00	6530095,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.02.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	-3865497,00	0,00	4538840,00	0,00	-8404337,00	0,00	-8404337,00	-8404337,00	-8404337,00	0,00	0,00
a	S	0	7.2.03	EDUCACION FORMAL-BASICA	0,00	4661893,00	0,00	0,00	4661893,00	0,00	4661893,00	4661893,00	4661893,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.03.01	MATERIALES	23984976,00	462935,00	0,00	0,00	24447911,00	0,00	24447911,00	24447911,00	24447911,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.03.02	GENERALES	6979810,00	4198958,00	0,00	0,00	11178768,00	0,00	11178768,00	11178768,00	11178768,00	0,00	0,00

a	N	N	7.2.03.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	-30964786,00	0,00	4661893,00	-35626679,00	0,00	-35626679,00	0,00
a	S	0	7.2.05	EDUCACION FORMAL MEDIA TECNICA	0,00	859023,00	859023,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	N	7.2.05.01	MATERIALES	11875980,00	67065,00	0,00	11943045,00	0,00	11943045,00	0,00
a	N	N	7.2.05.02	GENERALES	1024886,00	791958,00	0,00	1816844,00	0,00	1816844,00	0,00
a	N	N	7.2.05.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	-12900886,00	0,00	859023,00	-13759889,00	0,00	-13759889,00	0,00

  
Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO  
 Rectora

  
ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
 Contadora Publica TP 86143-T

VALLE		ENTIDAD RECIPROCA		Valores en Pesos	
MUNICIPIO	GUADALAJARA DE BUGA	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
INSTITUCION O CENTR	NARCISO CABAL SALCEDO	828400000	Dian	200.000	0
CÓDIGO	211176111	828400000	Dian	32.000	0
FECHA DE CORTE	ABRIL A JUNIO DE 2.022	211176111	Municipio de Buga	4.000	0
NIT:	891.380.072-2	211176111	Municipio de Buga	0	93.227.998
CATALOGO DE CUENTAS CGN2015.002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA		CONCEPTO		0	0
GO CONTABLE SUBCU	NOMBRE			0	0
2.4.36.03	Retencion x Honorarios				
2.4.36.05	Retencion x Servicios				
2.4.36.27	Retencion x Ica				
4.7.05.10	Inversion				




Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO  
Rectora



ARLÉNIS RAMÍREZ CHAMORRO  
Contadora Publica TP 86143-T

S	117676000	10406			2022 CGN2016C01_VA
D		1			<b>-4253197</b>
D	<b>1.1</b>				<b>-2753197</b>
D	1.1.10				-2753197
D	1.1.10.05	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta corriente 58004089-7 y 58004		-2753207
D	1.1.10.06	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta ahorro Pagadora No 22058016		10
D	<b>1.6</b>				<b>-1500000</b>
D	1.6.65				-1500000
D	1.6.65.02	1.0	Compra equipo y maquinas de oficina		-1500000
D		4			<b>-1930119</b>
D	<b>4.3</b>				309000
D	4.3.05				309000
D	4.3.05.50	1.0	Se consignan los certificados y constancias		309000
D	<b>4.4</b>				<b>-5000000</b>
D	4.4.28				-5000000
D	4.4.28.03	1.0	Se consignan los recursos transferidos del municipio por calidad de la educacion		-5000000
D	<b>4.8</b>				<b>2760881</b>
D	4.8.02				-61119
D	4.8.02.01	1.0	Se consignan los rendimientos financieros de las cuentas bancarias		-61119
D	4.8.08				2822000
D	4.8.08.17	1.0	Se consignan los recursos de cafeteria		2822000
D		5			<b>-35957737</b>
D	<b>5.5</b>				<b>-35957737</b>
D	5.5.01				-35957737
D	5.5.01.05	1.0	Pago por materiales y suministros, honorarios, servicios tecnicos, mantenimiento de maquinaria y		-35957737
D		6			<b>45252</b>
D	<b>6.3</b>				<b>45252</b>
D	6.3.05				45252
D	6.3.05.01	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija preescolar		-3687
D	6.3.05.02	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica primaria		-25046
D	6.3.05.03	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica secundaria		-22347
D	6.3.05.05	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija media tecnica		96332

  
 Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO  
 Rectora

  
 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
 Contadora Publica TP-T

DEPARTAMENTO	VALLE
MUNICIPIO	GUADALAJARA DE BUGA
INSTITUCION O CE	NARCISO CABAL SALCEDO
CÓDIGO DANE	176111000469
FECHA DE CORTE	ABRIL A JUNIO DE 2.022
NIT:	891.380.072-2
CATALOGO DE CUENTAS	CGN2020_004_COVID_19

CODIGO	CONCEPTO	SALDO INICIAL	SALDO DEBITO	SALDO CREDITO	SALDO FINAL	Valores en Pesos	
						VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
5		0	0	0	0	0	0
5.1		0	0	0	0	0	0
5.1.11		0	0	0	0	0	0
5.1.11.14	Señalización por emergencia sanitaria y elemer	0	0	0	0	0	0



Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO  
C.C.66.702.898  
Rectora



ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
c.c.66.871.947 de Roldanillo  
Contadora Publico TP 86143-T



INSTIT. EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO  
 BALANCE DE COMPROBACION  
 ABRIL a JUNIO de 2022

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo actual	Tip	Niv
1	ACTIVO	268469913.26	4418450.45	14029987.20	258858376.51	T	0
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	98257120.03	3838450.45	10413432.20	91682138.28	T	1
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	98257120.03	3838450.45	10413432.20	91682138.28	T	2
111005	Cuenta corriente	98257061.07	3638450.30	10213432.20	91682079.17	T	3
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	93805617.57	236450.30	8803515.00	85238552.87	D	4
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propios	4451443.50	3402000.00	1409917.20	6443526.30	D	4
111006	Cuenta de ahorro	58.96	200000.15	200000.00	59.11	T	3
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	58.96	200000.15	200000.00	59.11	D	4
13	CUENTAS POR COBRAR	.00	580000.00	580000.00	.00	T	1
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	.00	580000.00	580000.00	.00	T	2
131701	Servicios educativos	.00	580000.00	580000.00	.00	D	3
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	169919419.23	.00	3036555.00	166882864.23	T	1
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16130155.00	.00	.00	16130155.00	T	2
165509	Equipo de enseñanza	7345155.00	.00	.00	7345155.00	D	3
165511	Herramientas y accesorios	8785000.00	.00	.00	8785000.00	D	3
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	156106880.00	.00	.00	156106880.00	T	2
166501	Muebles y enseres	125125621.00	.00	.00	125125621.00	D	3
166502	Equipo y maquina de oficina	30981259.00	.00	.00	30981259.00	D	3
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTAC	121247371.00	.00	.00	121247371.00	T	2
167001	Equipo de comunicacion	72538379.00	.00	.00	72538379.00	D	3
167002	Equipo de computacion	48708992.00	.00	.00	48708992.00	D	3
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENS,	17454200.00	.00	.00	17454200.00	T	2
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	17454200.00	.00	.00	17454200.00	D	3
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5463576.23	.00	.00	5463576.23	T	2
168107	Libros y publicaciones de investigacion	5463576.23	.00	.00	5463576.23	D	3
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDA	-146482763.00	.00	3036555.00	-149519318.00	T	2
168504	Maquinaria y equipo	-13000032.00	.00	117000.00	-13117032.00	D	3
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-55295620.00	.00	1208085.00	-56503705.00	D	3
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-78187111.00	.00	1711470.00	-79898581.00	D	3
19	OTROS ACTIVOS	293374.00	.00	.00	293374.00	T	1
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293374.00	.00	.00	293374.00	T	2
197007	Licencias	293374.00	.00	.00	293374.00	D	3
2	PASIVO	-321000.00	10213432.20	10728432.20	-836000.00	T	0
24	CUENTAS POR PAGAR	-321000.00	10213432.20	10728432.20	-836000.00	T	1
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACI	.00	9892432.20	9892432.20	.00	T	2
240101	Bienes y servicios	.00	9892432.20	9892432.20	.00	D	3
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-121000.00	121000.00	600000.00	-600000.00	T	2
240722	Estampillas	-121000.00	121000.00	600000.00	-600000.00	T	3
24072201	Pro-Univalle	-23000.00	23000.00	82000.00	-82000.00	D	4
24072202	Pro-Hospital	-23000.00	23000.00	82000.00	-82000.00	D	4
24072203	Sobretasa al Deporte	-6000.00	6000.00	156000.00	-156000.00	D	4
24072206	Bienestar del Adulto Mayor	-68000.00	68000.00	248000.00	-248000.00	D	4
24072207	Pro Unipacifico	-1000.00	1000.00	32000.00	-32000.00	D	4
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	-200000.00	200000.00	236000.00	-236000.00	T	2
243603	Honorarios	-200000.00	200000.00	200000.00	-200000.00	T	3
24360301	Honorarios DR	-200000.00	200000.00	200000.00	-200000.00	D	4
243605	Servicios	.00	.00	32000.00	-32000.00	T	3
24360501	Servicios	.00	.00	32000.00	-32000.00	D	4
243608	Compras	.00	.00	.00	.00	T	3


24360802	Otras Compras	.00	.00	.00	.00 D	4
243625	Impuesto a las ventas retenido	.00	.00	.00	.00 T	3
24362503	Reteiva x Otras Compras	.00	.00	.00	.00 D	4
243626	Contratos de construccion	.00	.00	.00	.00 T	3
24362601	Contratos de Construccion	.00	.00	.00	.00 D	4
243627	Retencion de impuesto de industria y com	.00	.00	4000.00	-4000.00 T	3
24362701	Pro Ica x Compras	.00	.00	.00	.00 D	4
24362702	Pro Ica x Servicios	.00	.00	4000.00	-4000.00 D	4
3	PATRIMONIO	-223181565.96	.00	.00	-223181565.96 T	0
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	-223181565.96	.00	.00	-223181565.96 T	1
3105	CAPITAL FISCAL	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86 T	2
310506	Capital Fiscal	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86 D	3
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-82235061.10	.00	.00	-82235061.10 T	2
310901	Utilidades o excedentes acumulados	-98192704.46	.00	.00	-98192704.46 D	3
310902	Perdidas o deficits acumulados	15957643.36	.00	.00	15957643.36 D	3
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	.00	.00	.00	.00 T	2
311002	Perdida o deficit del ejercicio	.00	.00	.00	.00 D	3
4	INGRESOS	-96366517.12	.00	3638450.45	-100004967.57 T	0
43	VENTA DE SERVICIOS	-1095000.00	.00	580000.00	-1675000.00 T	1
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-1095000.00	.00	580000.00	-1675000.00 T	2
430550	Servicios conexos a la educacion	-1095000.00	.00	580000.00	-1675000.00 T	3
43055001	Certificados y Constancias	-1095000.00	.00	580000.00	-1675000.00 D	4
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00 T	1
4705	FONDOS RECIBIDOS	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00 T	2
470510	Inversion	-93227998.00	.00	.00	-93227998.00 D	3
48	OTROS INGRESOS	-2043519.12	.00	3058450.45	-5101969.57 T	1
4802	FINANCIEROS	-53519.12	.00	236450.45	-289969.57 T	2
480201	Intereses sobre depositos en institucion	-53519.12	.00	236450.45	-289969.57 D	3
4808	INGRESOS DIVERSOS	-1990000.00	.00	2822000.00	-4812000.00 T	2
480817	Arrendamiento operativo	-1990000.00	.00	2822000.00	-4812000.00 T	3
48081701	Cafeteria	-1710000.00	.00	2430000.00	-4140000.00 D	4
48081702	Fotocopiadora	-280000.00	.00	392000.00	-672000.00 D	4
5	GASTOS	50111869.82	12477687.20	.00	62589557.02 T	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZAC	3036555.00	3036555.00	.00	6073110.00 T	1
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA \	3036555.00	3036555.00	.00	6073110.00 T	2
536004	Maquinaria y equipo	117000.00	117000.00	.00	234000.00 D	3
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1208085.00	1208085.00	.00	2416170.00 D	3
536007	Equipos de comunicacion y computacion	1711470.00	1711470.00	.00	3422940.00 D	3
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	47008706.00	9435515.00	.00	56444221.00 T	1
5501	EDUCACION	47008706.00	9435515.00	.00	56444221.00 T	2
550105	Generales	47008706.00	9435515.00	.00	56444221.00 T	3
55010501	Educacion Formal-Preescolar	477473.00	582434.00	.00	1059907.00 D	4
55010502	Educacion Formal-Basica Primaria	3271932.00	3991186.00	.00	7263118.00 D	4
55010503	Educacion Formal-Basica Secundaria	30435160.00	4173232.00	.00	34608392.00 D	4
55010505	Educacion Formal-Media Tecnica	12824141.00	688663.00	.00	13512804.00 D	4
58	OTROS GASTOS	66608.82	5617.20	.00	72226.02 T	1
5802	COMISIONES	66608.82	5617.20	.00	72226.02 T	2
580240	Comisiones servicios financieros	66608.82	5617.20	.00	72226.02 D	3
6	COSTOS DE VENTAS	1287300.00	1287300.00	.00	2574600.00 T	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1287300.00	1287300.00	.00	2574600.00 T	1
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1287300.00	1287300.00	.00	2574600.00 T	2
630501	Educacion formal - Preescolar	87384.00	80625.00	.00	168009.00 D	3
630502	Educacion formal - Basica primaria	593565.00	547654.00	.00	1141219.00 D	3
630503	Educacion formal - Basica secundaria	529626.00	488661.00	.00	1018287.00 D	3

630505	Educacion formal - Media tecnica	76725.00	170360.00	.00	247085.00 D	3
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	.00	10722815.00	10722815.00	.00 T	0
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	10722815.00	10722815.00	.00 T	1
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	.00	663059.00	663059.00	.00 T	2
720101	Materiales	273508.00	.00	.00	273508.00 T	3
72010101	Materiales y Suministros	273508.00	.00	.00	273508.00 D	4
720102	Generales	291349.00	663059.00	.00	954408.00 T	3
72010201	Honorarios	203965.00	132590.00	.00	336555.00 D	4
72010202	Servicios	.00	371250.00	.00	371250.00 D	4
72010205	Servicios Publicos	87384.00	80625.00	.00	168009.00 D	4
72010209	Seguros Generales	.00	78594.00	.00	78594.00 D	4
720195	Traslado de costos (Cr)	-564857.00	.00	663059.00	-1227916.00 D	3
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	.00	4538840.00	4538840.00	.00 T	2
720201	Materiales	1874242.00	.00	.00	1874242.00 T	3
72020101	Materiales y Suministros	1874242.00	.00	.00	1874242.00 D	4
720202	Generales	1991255.00	4538840.00	.00	6530095.00 T	3
72020201	Honorarios	1397690.00	908583.00	.00	2306273.00 D	4
72020202	Servicios	.00	2544033.00	.00	2544033.00 D	4
72020205	Servicios Publicos	593565.00	547654.00	.00	1141219.00 D	4
72020209	Seguros Generales	.00	538570.00	.00	538570.00 D	4
720295	Traslado de costos (Cr)	-3865497.00	.00	4538840.00	-8404337.00 D	3
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	.00	4661893.00	4661893.00	.00 T	2
720301	Materiales	23984976.00	462935.00	.00	24447911.00 T	3
72030101	Materiales y Suministros	23984976.00	462935.00	.00	24447911.00 D	4
720302	Generales	6979810.00	4198958.00	.00	11178768.00 T	3
72030201	Honorarios	1209411.00	836009.00	.00	2045420.00 D	4
72030202	Servicios	.00	2340823.00	.00	2340823.00 D	4
72030204	Mantenimiento	5240773.00	.00	.00	5240773.00 D	4
72030205	Servicios Publicos	529626.00	488661.00	.00	1018287.00 D	4
72030208	Fotocopias	.00	37915.00	.00	37915.00 D	4
72030209	Seguros Generales	.00	495550.00	.00	495550.00 D	4
720395	Traslado de costos (Cr)	-30964786.00	.00	4661893.00	-35626679.00 D	3
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	.00	859023.00	859023.00	.00 T	2
720501	Materiales	11875980.00	67065.00	.00	11943045.00 T	3
72050101	Materiales y Suministros	11875980.00	67065.00	.00	11943045.00 D	4
720502	Generales	1024886.00	791958.00	.00	1816844.00 T	3
72050201	Honorarios	188934.00	122818.00	.00	311752.00 D	4
72050202	Servicios	.00	343894.00	.00	343894.00 D	4
72050204	Mantenimiento	759227.00	.00	.00	759227.00 D	4
72050205	Servicios Publicos	76725.00	170360.00	.00	247085.00 D	4
72050208	Fotocopias	.00	82085.00	.00	82085.00 D	4
72050209	Seguros Generales	.00	72801.00	.00	72801.00 D	4
720595	Traslado de costos (Cr)	-12900866.00	.00	859023.00	-13759889.00 D	3


---

 Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO  
 Rectora


  



---

 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
 Contadora Pública T.P 86143-T

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	JUNIO 2021	JUNIO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
<b>A C T I V O S</b>						
-----						
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		94,435,393.86	91,682,138.28	2,753,255.58-	3.00-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		94,435,393.86	91,682,138.28	2,753,255.58-	3.00-%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		173,482,964.23	166,882,864.23	6,600,100.00-	3.95-%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,130,155.00	16,130,155.00		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		151,378,880.00	156,106,880.00	4,728,000.00	3.03 %
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		135,873,098.00-	149,519,318.00-	13,646,220.00-	9.13 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			267,918,358.09	258,565,002.51	9,353,355.58-	3.62-%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>						
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			267,918,358.09	258,858,376.51	9,059,981.58-	3.50-%
=====						
<b>P A S I V O S</b>						
-----						
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>						
14	CUENTAS POR PAGAR		2,430,000.00	836,000.00	1,594,000.00-	190.67-%
1407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		1,659,000.00	600,000.00	1,059,000.00-	176.50-%
1436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		771,000.00	236,000.00	535,000.00-	226.69-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			2,430,000.00	836,000.00	1,594,000.00-	190.67-%
TOTAL PASIVOS			2,430,000.00	836,000.00	1,594,000.00-	190.67-%
<b>P A T R I M O N I O</b>						
-----						
1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		265,488,358.09	258,022,376.51	7,465,981.58-	2.89-%
105	CAPITAL FISCAL		140,946,504.86	140,946,504.86		
109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		98,192,704.46	82,235,061.10	15,957,643.36-	19.40-%
110	RESULTADO DEL EJERCICIO		26,349,148.77	34,840,810.55	8,491,661.78	24.37 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	JUNIO 2021	JUNIO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			265,488,358.09	258,022,376.51	7,465,981.58-	2.89-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		267,918,358.09	258,858,376.51	9,059,981.58-	3.50-%

  
Gloria E. Perez 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	JUNIO 2021	JUNIO 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
<b>I N G R E S O S</b>						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,186,000	1,675,000	489,000	41.23%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,186,000	1,675,000	489,000	41.23%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		123,860,058		123,860,058-	( 100.00%)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		123,860,058		123,860,058-	( 100.00%)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			93,227,998	93,227,998	
4705	FONDOS RECIBIDOS			93,227,998	93,227,998	
48	OTROS INGRESOS		428,335	5,101,969	4,673,634	1091.12%
4802	FINANCIEROS		428,335	289,969	138,365-	( 32.30%)
4808	INGRESOS DIVERSOS			4,812,000	4,812,000	
TOTAL INGRESOS			125,474,393	100,004,967	25,469,425-	( 20.30%)
<b>C O S T O S</b>						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		2,484,096	2,574,600	90,504	3.64%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		2,484,096	2,574,600	90,504	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			2,484,096-	2,574,600-	90,504-	( 3.64%)
<b>G A S T O S</b>						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		6,073,110	6,073,110		
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		6,073,110	6,073,110		
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		90,558,102	56,444,221	34,113,881-	( 37.67%)
5501	EDUCACION		90,558,102	56,444,221	34,113,881-	( 37.67%)
58	OTROS GASTOS		9,936	72,226	62,289	626.88%
5802	COMISIONES		9,936	72,226	62,289	626.88%
TOTAL EGRESOS			96,641,148-	62,589,557-	34,051,591	35.24%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			26,349,148	34,840,810	8,491,661	32.23%

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

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

**INSTITUCION EDUCATIVA "NARCISO CABAL SALCEDO" DE GUADALAJARA DE BUGA - VALLE**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A 30 DE JUNIO DE 2.022**

	cifras en pesos colombianos			
	DICIEMBRE 31 2.021	VARIACIONES 2022		JUNIO 30 2022
		DEBITOS	CREDITOS	
<b>PATRIMONIO</b>	<b>223.181.565,96</b>	<b>16.957.643,36</b>	<b>15.957.643,36</b>	<b>222.181.565,96</b>
<b>31 PATRIMONIO ENTIDADES GOBIERNO</b>	<b>223.181.565,96</b>	<b>16.957.643,36</b>	<b>15.957.643,36</b>	<b>222.181.565,96</b>
3105 CAPITAL FISCAL	140.946.504,86	0,00	0,00	140.946.504,86
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	98.192.704,46	16.957.643,36	0,00	81.235.061,10
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-15.957.643,36	0,00	15.957.643,36	0,00
3128 AGOTAMIENTO NO RENOVABLES	0,00	0,00	0,00	0,00

  
**Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO**  
 Director o Rector

  
**ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO**  
 Contadora Publica TP 86143 -T

**INSTITUCION EDUCATIVA "NARCISO CABAL SALCEDO" DE GUADALAJARA DE BUGA - VALLE**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**A 30 DE JUNIO DE 2.022**

CODIGO

<b>SALDO EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 31 DE MARZO DE 2.022</b>	<b>98.257.120,03</b>
---	----------------------

<b>INGRESOS</b>	<b>4.474.450,45</b>
-----------------	---------------------


24	IMPUESTOS POR PAGAR	836.000,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	580.000,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	0,00
4802	FINANCIEROS	236.450,45
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	2.822.000,00


<b>SALDO INICIAL + INGRESOS</b>	<b>102.731.570,48</b>
---------------------------------	-----------------------

<b>EGRESOS</b>	<b>11.049.432,20</b>
----------------	----------------------

16	COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00
19	COMPRA DE OTROS ACTIVOS	0,00
24	PAGO DE IMPUESTOS MARZO 2022	321.000,00
5501	GASTOS EDUCACION	9.435.515,00
5802	COMISIONES	5.617,20
6305	COSTOS SERVICIOS EDUCATIVOS	1.287.300,00

<b>SALDO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 30 DE JUNIO DE 2.022</b>	<b>91.682.138,28</b>
--	----------------------

  
\_\_\_\_\_  
Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO  
Director o Rector

  
\_\_\_\_\_  
ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO  
Contadora Publica 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 (10º y 11º) - ICFES 018192

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A JUNIO 30 DE 2022

### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.

#### 1.1. Identificación y funciones

**INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO**

NIT: 891.380.072-2

Dirección: Calle 2 No 8-47

Municipio: Guadalajara de Buga

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
- Graciana Álvarez
- Mariscal Sucre
- COMUDE

### MISIÓN

La Institución Educativa NARCISO CABAL SALCEDO de Guadalajara de Buga, desde sus orígenes ha sido ejemplo de inclusión y de compromiso social por la paz, buscando la formación humana en sus estudiantes. Para esto desarrolla acciones pedagógicas estructuradas y sistemáticas; de acuerdo con el desarrollo del estudiante y las interrelaciones que tiene con su entorno. De esta manera reconstruye el conocimiento en aprendizajes significativos que los habilite para ser gestores de paz, autónomos y colaborativos, con la capacidad suficiente para transformar la sociedad con la cual interactúan.

### 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

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 Piso 2 Teléfono 2370250

PÁGINA WEB: [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) CORREO: [rectoria@iencs.edu.co](mailto:rectoria@iencs.edu.co)

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA



# INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución No. 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

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

**REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469**

**NIT 891.380.072-2**

ciudadanos respetuosos de la diversidad y dispuestas a enfrentar los grandes desafíos de la actualidad.

## 1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

La Institución Educativa, con la información reportada por el área contable, realiza el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados financieros dando cumplimiento del marco normativo. En caso de presentarse limitaciones y deficiencias operativas o administrativas con impacto en el desarrollo normal del proceso o en la consistencia y razonabilidad de las cifras lo expresará.

## 1.3. Base normativa y periodo cubierto: ENERO A MARZO DE 2.022

Se ciñe al catálogo general de cuentas para entidades de gobierno expedido por la CGN según la resolución No 620 del 26 de noviembre de 2015, modificada por la resolución 468 de 2.016, resolución 193 de 2.020 y con sus permanentes actualizaciones dictadas por medio de Circulares, Acuerdos y Resoluciones. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte.

## 1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Desde del año 2.018 se están publicando mensualmente, atendiendo lo requerido en la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, mediante la cual incorporó en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse mensualmente de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002. Importante precisar que los Estados financieros comparativos se presentan a partir del mes de enero del año 2019, según lo previsto en párrafo transitorio del artículo 2° de la referida resolución 182 de 2017.

## NOTA 2. BASES DE MEDICION Y PRESENTACION UTILIZADAS.

### 2.1. Bases de medición

El sistema de contabilidad vigente, utiliza un instrumento metodológico de construcción, el cual permite producir información financiera, económica, social y ambiental, atendiendo los cambios que en el mismo se presenten como consecuencia de su actualización, esto conlleva a una retroalimentación permanente a los distintos usuarios, organismos de fiscalización y control externo, sobre los resultados del proceso informativo y de comunicación contable desde la directriz fundamental de la CGN.

### 2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Institución para la presentación de Estados Financieros, es el peso colombiano y la información se expresa en unidad de pesos como lo exige la Resolución 097 expedida el 15 de marzo de 2.017.

**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 Piso 2 Teléfono 2370250

**PÁGINA WEB:** [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) **CORREO:** [rectoria@iencs.edu.co](mailto: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 (10° y 11°) - ICFES 018192

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

**REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469**

**NIT 891.380.072-2**

El nivel de materialidad utilizado en la preparación, revelación y presentación de los Estados Financieros es activos 5%, patrimonio 5% y activos corrientes 15%.

## 2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

No expresamos nada respecto al tratamiento contable de transacciones en moneda extranjera ya que no se presentan en la entidad ni en los Estados Financieros.

## 2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No se presentaron ajustes al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable ni hechos que ocurrieran, pero que no determinarían ajustes a los saldos contables.

## 2.5. Otros aspectos

En cumplimiento de las normas expedidas por la Contaduría General de la Nación relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, el ente debe identificar, valorar y registrar la totalidad de los activos, afectando el patrimonio público, basado en la información suministrada por las demás áreas que afectan la información contable, para este reconocimiento se aplicó la base de causación y para la ejecución presupuestal, la base de caja en los ingresos y el de compromiso en los gastos.

## NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

### 3.1. Juicios

La administración no ha realizado juicios en el proceso de aplicación de las políticas contables con efecto significativo sobre los importes reconocidos en los Estados Financieros.

### 3.2. Estimaciones y supuestos

Señalar las estimaciones realizadas y relacionadas con deterioro, litigios, pensiones, y cualquier otro que estén relacionados con la actividad y naturaleza de la entidad.

### 3.3. Correcciones contables

No se presentaron correcciones realizadas de periodos anteriores ni revelaciones en los aspectos que cada marco normativo exige.

### 3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

No podemos señalar los riesgos (riesgo de mercado, riesgo de crédito y riesgo de liquidez) a los que están expuestos los diferentes instrumentos financieros que hacen parte de la información de los Estados Financieros de la entidad, tales como inversiones de administración de liquidez, cuentas y préstamos por cobrar, cuentas y préstamos por pagar y títulos de deuda, ya que la entidad no presenta ninguna de ellas.

### 3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

No hubo situaciones que a juicio de la entidad impactaron el desarrollo normal del proceso contable durante la vigencia por efectos del Covid-19.

**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 Piso 2 Teléfono 2370250

**PÁGINA WEB:** [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) **CORREO:** [rectoria@iencs.edu.co](mailto: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

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

**REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469**

**NIT 891.380.072-2**

## NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

En desarrollo del proceso contable y teniendo en cuenta las funciones asignadas por mandato constitucional, como directriz general se aplican las normas y procedimientos emanados de la Contaduría General de la Nación, organismo que tiene la competencia exclusiva para la expedición de normas contables de carácter técnico y procedimental que deben aplicar las entidades que conforman el sector público, de conformidad con lo establecido en el artículo 354 de la Constitución Política Nacional y la Ley 298 de 1996. Igualmente, la CGN es la única autoridad doctrinaria en materia contable, actividad que cumple mediante la emisión de conceptos que ayudan a la interpretación de la regulación; esas normas y conceptos emitidos son de carácter vinculante y, en consecuencia, de obligatorio cumplimiento por parte de las entidades sujetas a la aplicación de la Regulación Contable Pública.

Presentación clara, precisa y concisa de las políticas contables definidas y aprobadas por la entidad de las siguientes Notas:

- ✓ Efectivo y Equivalentes al Efectivo
- ✓ Propiedades, planta y equipo
- ✓ Activos Intangibles
- ✓ Cuentas por pagar
- ✓ Patrimonio
- ✓ Ingresos
- ✓ Gastos
- ✓ Costos de Ventas

### LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD:

- Nota 6. inversiones e instrumentos
- Nota 7. cuentas por cobrar
- Nota 8. préstamos por cobrar
- Nota 9. inventarios
- Nota 11. bienes de uso público e históricos y culturales
- Nota 12. recursos naturales no renovables
- Nota 13. propiedades de inversión
- Nota 15. activos biológicos
- Nota 16. otros derechos y garantías
- Nota 17. arrendamientos
- Nota 18. costos de financiación
- Nota 19. emisión y colocación de títulos de deuda
- Nota 20. préstamos por pagar
- Nota 22. beneficios a los empleados
- Nota 23. provisiones
- Nota 24. otros pasivos

**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 Piso 2 Teléfono 2370250

**PÁGINA WEB:** [narcisocabalsalcedo.jimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.jimdo.com) **CORREO:** [rectoria@iencs.edu.co](mailto:rectoria@iencs.edu.co)

**GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA**



# INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Reconocido oficialmente según Resolución No. 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

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

**REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469**

**NIT 891.380.072-2**

- Nota 25. activos y pasivos contingentes
- Nota 26. cuentas de orden
- Nota 31. costos de transformación
- Nota 32. acuerdos de concesión - entidad concedente
- Nota 33. administración de recursos de seguridad social en pensiones
- Nota 34. efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera
- Nota 35. impuesto a las ganancias
- Nota 36. combinación y traslado de operaciones
- Nota 37. revelaciones sobre el estado de flujo de efectivo

## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>1.1.10</b>	<b>Db</b>	<b>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>91.682.138,28</b>	<b>94.435.393,86</b>	<b>-2.753.256</b>
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	91.682.079,17	94.435.344,72	-2.753.266
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	59,11	49,14	10

En el Banco Popular la cuenta corriente 58004089-7, de transferencia del Sistema General de Participaciones y recursos de calidad y en la cuenta corriente No 58004142-4 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9.

## NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>1.6</b>	<b>Db</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>166.882.864,23</b>	<b>173.482.964,23</b>	<b>-6.600.100</b>
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	16.130.155,00	16.130.155,00	0
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	156.106.880,00	151.378.880,00	4.728.000
1.6.70	Db	Equipo Comunicación y computacion	121.247.371,00	118.929.251,00	2.318.120
1.6.80	Db	Equipo de Comedor y Cocina	17.454.200,00	17.454.200,00	0
1.6.81	Db	Bienes de arte y Cultura	5.463.576,23	5.463.576,23	0
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-149.519.318,00	-135.873.098,00	-13.646.220
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-13.117.032,00	-11.149.032,00	-1.968.000
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-56.503.705,00	-51.671.365,00	-4.832.340
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo comunicación y computacion	-79.898.581,00	-73.052.701,00	-6.845.880

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con periodicidad mensual, teniendo en cuenta que cuando son activos que su valor no supera medio salario

**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 Piso 2 Teléfono 2370250

**PÁGINA WEB:** [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) **CORREO:** [rectoria@iencs.edu.co](mailto: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

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

mínimo se lleva a una cuenta nominal, en cuando estos activos fijos adquiridos sean inferiores o iguales a 50 UVT depreciamos el 100% de su valor dentro del mismo año y los demás serán sujetos de vida útil a la siguiente: Edificaciones 50, Maquinaria y equipo 15, Muebles, enseres y equipo de oficina 10, Equipos de comunicación 10, Equipo de computación 5, Equipo de transporte, tracción y elevación 10 y Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería 10 años.

En cuanto a la depreciación para la vigencia 2022, se continuó con el cálculo de las depreciaciones y con el registro en forma individualizada. Esta Labor se hace cada mes en el área de contabilidad por medio de Notas de Contabilidad.

## NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	293.374	0	293.374
1.9.70	Db	Activos intangibles	293.374	0	293.374

## NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	836.000	2.430.000	(1.594.000)
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	600.000	1.659.000	(1.059.000)
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente e Impuesto	236.000	771.000	(535.000)

Se encuentra representado en descuentos practicados a un mes de vencimiento como son las retenciones en la fuente a título de renta y de ventas, de reteica, sobretasa al deporte, las estampillas municipales: bienestar del adulto mayor y las estampillas departamentales: prounivalle, prohospita y prounipacifico correspondientes al periodo.

## NOTA 27. PATRIMONIO

Se encuentra en el capital fiscal, todos los excedentes y déficit de ejercicios de periodos anteriores y la reclasificación de la pérdida del ejercicio año 2021.

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 Piso 2 Teléfono 2370250

PÁGINA WEB: [narcisocabalsalcedo.jimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.jimdo.com) CORREO: [rectoria@iencs.edu.co](mailto: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 (10° y 11°) - ICFES 018192

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

**REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469**

**NIT 891.380.072-2**

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>3.1</b>	<b>Cr</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>223.181.565,96</b>	<b>239.139.209,32</b>	<b>(15.957.643,36)</b>
3.1.05	Cr	Capital fiscal	140.946.504,86	140.946.504,86	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	82.235.061,10	98.192.704,46	(15.957.643,36)

## NOTA 28. INGRESOS

Se encuentran los recursos consignados por los alumnos y padres de familia por concepto de certificados y constancias, transferencia recursos por el Ministerio de Educación Nacional por concepto de gratuidad de la educación y los rendimientos financieros generados por esos recursos.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
<b>4</b>	<b>Cr</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>100.004.967,57</b>	<b>125.474.393,33</b>	<b>(25.469.426)</b>
4.3	Cr	Venta de servicios	1.675.000,00	1.186.000,00	489.000
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	0,00	0,00	0
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	93.227.998,00	123.860.058,00	(30.632.060)
4.8	Cr	Otros ingresos	5.101.969,57	428.335,33	4.673.634

## NOTA 29. GASTOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2022	2021	VALOR VARIACIÓN
	<b>Db</b>	<b>GASTOS</b>	<b>62.589.557,02</b>	<b>96.641.148,56</b>	<b>(34.051.591,54)</b>
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	6.073.110,00	6.073.110,00	0,00
5.5	Db	Gasto público social	56.444.221,00	90.558.102,14	(34.113.881,14)
5.8	Db	Otros gastos	72.226,02	9.936,42	62.289,60

Se encuentran las salidas de recursos de gratuidad en los siguientes rubros: materiales se compra de papelería, en generales se presenta un movimiento en la cuenta de honorarios, mantenimiento de infraestructura y además en el desarrollo de los proyectos presentados a la Institución.

**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 Piso 2 Teléfono 2370250

**PÁGINA WEB:** [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) **CORREO:** [rectoria@iencs.edu.co](mailto: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 (10° y 11°) - ICFES 018192

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

## NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2022	2021	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	2.574.600,00	2.484.096,00	90.504,00
6.3.05	Db	SERVICIOS EDUCATIVOS	2.574.600,00	2.484.096,00	90.504,00
6.3.05.01	Db	Educación formal - Preescolar	168.009,00	168.624,00	(615,00)
6.3.05.02	Db	Educación formal - Básica primaria	1.141.219,00	1.145.400,00	(4.181,00)
6.3.05.03	Db	Educación formal - Básica secundaria	1.018.287,00	1.022.016,00	(3.729,00)
6.3.05.05	Db	Educación formal - Media técnica	247.085,00	148.056,00	99.029,00

Se encuentran las salidas de recursos propios como servicios públicos: teléfono e internet.

Mag. *Gloria Eugenia Pérez Quintero*  
Rectora

*Arlenis Ramírez Chamorro*  
Contadora Pública TP 86143-T



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 Piso 2 Teléfono 2370250

PÁGINA WEB: [narcisocabalsalcedo.iimdo.com](http://narcisocabalsalcedo.iimdo.com) CORREO: [rectoria@iencs.edu.co](mailto:rectoria@iencs.edu.co)

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA



Código	Descripción	APROBADO		TRASLADOS		TRASLADOS		APROBADO		INGRESOS		RECAUDOS		RECAUDOS	
		INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIONES	CREDITOS	CONTRACREDITOS	DEFINITIVO	DEFINITIVO	POR RECUPERAR	EN EFECTIVO	EN EFECTIVO	EN PAPELES	OTRAS FORMAS		
	<b>I N G R E S O S</b>	130,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	181,504,275.73	31,567,090.43	100,004,967.57	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
1	Ingresos	130,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	181,504,275.73	31,567,090.43	100,004,967.57	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1	Ingresos Corrientes	129,560,058.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	130,572,058.00	30,957,060.00	99,714,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02	Ingresos no tributarios	129,560,058.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	130,572,058.00	30,957,060.00	99,714,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05	Venta de bienes y servicios	6,000,000.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	6,812,000.00	325,000.00	6,487,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05.002	Ventas incidentales de establecimientos no de mercado	6,000,000.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	6,812,000.00	325,000.00	6,487,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05.002.07	Servicios financieros y servicios conexos, servicios i	4,000,000.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	4,812,000.00	0.00	4,812,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05.002.07.01	Espacios Físicos	4,000,000.00	812,000.00	0.00	0.00	0.00	4,812,000.00	0.00	4,812,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05.002.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	325,000.00	1,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.05.002.09.01	Certificados y Constancias	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	325,000.00	1,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.06	Transferencias corrientes	123,560,058.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,560,058.00	30,532,060.00	93,227,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.06.001	Sistema General de Participaciones	123,560,058.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,560,058.00	30,532,060.00	93,227,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.06.001.01	Participación para educación	123,560,058.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,560,058.00	30,532,060.00	93,227,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.1.02.06.001.01.01	Calidad	123,560,058.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,560,058.00	30,532,060.00	93,227,998.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2	Recursos de capital	1,000,000.00	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	50,932,217.73	710,030.43	289,969.57	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.05	Rendimientos financieros	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	710,030.43	289,969.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.05.02	Depositos	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	710,030.43	289,969.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.10	Recursos del balance	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
1.2.10.02	Superavit fiscal	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	49,932,217.73	0.00	0.00	0.00	0.00	
	<b>G A S T O S - VIGENCIA ACTUAL -</b>	130,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	181,504,275.73	113,113,228.71	9,400,000.00	0.00	0.00	0.00	59,091,067.02	0.00	
2	Gastos	130,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	181,504,275.73	113,113,228.71	9,400,000.00	0.00	0.00	0.00	59,091,067.02	0.00	
2.1	Funcionamiento	130,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	181,504,275.73	113,113,228.71	9,400,000.00	0.00	0.00	0.00	59,091,067.02	0.00	
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	129,560,058.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	180,504,275.73	112,185,454.73	9,400,000.00	0.00	0.00	0.00	59,015,521.00	0.00	
2.1.2.01	Adquisición de activos no financiero	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	22,000,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	0.00	
2.1.2.01.01	Activos fijos	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	22,000,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	0.00	
2.1.2.01.01.003	Maquinaria y equipo	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.01.01.003.03	Maquinaria de oficina, contabilidad	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.01.01.003.05	Equipo y aparatos de radio, televisi	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.01.01.004	Activos fijos no clasificados como m	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.01.01.004.01	Muebles, instrumentos musicales, art	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2.1.2.01.01.005	Otros activos fijos	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	2,000,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	0.00	
2.1.2.01.01.005.02	Productos de la propiedad intelectual	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	2,000,000.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	5,600,000.00	0.00	

COMROMISOS POR PAGAR 59,091,067.02  
 OBLIGACIONES POR PAGAR 59,091,067.02  
 P A G O S 59,091,067.02

codigo	Descripcion	APROBADO INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIONES	TRASLADOS CREDITOS	TRASLADOS CONTRACREDITOS	APROBADO DEFINITIVO	GASTOS POR AFECTAR	DISPONIBILIDAD X COMROMETER	COMROMISOS POR OBLIGAR	OBLIGACIONES POR PAGAR	P A G O S
1.2.02	Adquisiciones diferentes de activos	99,860,955.00	50,744,217.73	0.00	0.00	0.00	150,604,275.73	90,185,454.73	0.00	7,000,000.00	0.00	53,418,821.00
1.2.02.01	Materiales y suministros	41,075,000.00	38,932,166.76	0.00	0.00	0.00	80,010,166.76	42,001,460.76	0.00	0.00	0.00	36,008,706.00
1.2.02.01.003	Otros bienes transportables (excepcio	41,075,000.00	38,932,166.76	0.00	0.00	0.00	80,010,166.76	42,001,460.76	0.00	0.00	0.00	36,008,706.00
1.2.02.01.003.01	Papelaria y Utiles de Escritorio	8,200,000.00	1,454,620.32	0.00	0.00	0.00	9,654,620.32	6,803,352.32	0.00	0.00	0.00	85,268.00
1.2.02.01.003.02	Repuestos y accesorios de computador	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.01.003.03	Servicios Asoc higiene limpieza/sani	0.00	3,867,638.00	0.00	0.00	0.00	3,867,638.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,867,638.00
1.2.02.01.003.04	Materia de construccion, ferreteria	14,000,000.00	33,569,908.44	0.00	0.00	0.00	47,609,908.44	14,320,105.44	0.00	0.00	0.00	33,289,800.00
1.2.02.01.003.05	Materia proyectos	10,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,900,000.00	10,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.01.003.06	Servicio para proteccion	6,975,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,975,000.00	6,975,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02	Adquisicion de servicios	55,782,955.00	1,812,050.97	0.00	0.00	0.00	57,594,105.97	46,183,993.97	0.00	7,000,000.00	0.00	15,410,115.00
1.2.02.02.005	Servicios de la construccion	24,582,955.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,582,955.00	24,582,955.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
1.2.02.02.005.01	Reparaciones Locativas	24,582,955.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,582,955.00	24,582,955.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios co	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	1,814,485.00	0.00	0.00	0.00	1,185,515.00
1.2.02.02.007.02	Polizas de manejo	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	1,814,485.00	0.00	0.00	0.00	1,185,515.00
1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y	24,000,000.00	5,812,050.97	0.00	0.00	0.00	29,812,050.97	14,587,450.97	0.00	7,000,000.00	0.00	8,224,600.00
1.2.02.02.008.01	Servicios juridicos y contables	9,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	0.00	0.00	7,000,000.00	0.00	5,000,000.00
1.2.02.02.008.02	Elaboracion y caligrafia de diplomas	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02.008.03	Servicio de Fotocopias e impresiones	900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	250,000.00	0.00	0.00	0.00	650,000.00
1.2.02.02.008.04	Servicio de Telecomunicaciones	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02.008.05	mantenimiento y reparacion de maquin	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02.008.07	Servicio de internet	5,000,000.00	2,812,050.97	0.00	0.00	0.00	7,812,050.97	5,237,450.97	0.00	0.00	0.00	2,574,600.00
1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociale	7,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,200,000.00	7,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02.009.01	Actividades cientificas, culturales y	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.02.02.009.02	Servicios por Proyectos	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,200,000.00	4,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.1.8	Gastos por tributos, tasas, contribu	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	927,773.98	0.00	0.00	0.00	72,226.02
1.1.8.01	Impuestos	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	927,773.98	0.00	0.00	0.00	72,226.02
1.1.8.01.14	Gravamen a los movimientos financier	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	927,773.98	0.00	0.00	0.00	72,226.02