



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

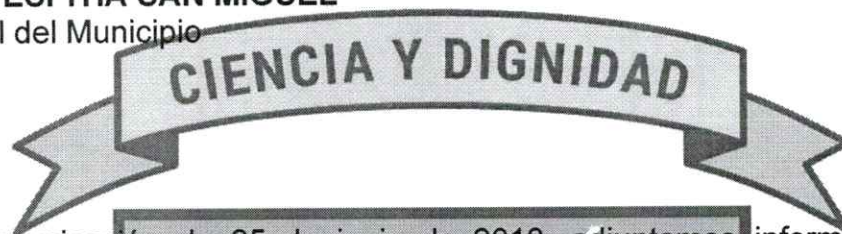
Resolución DAM 1534 del 13 de diciembre de 2007 - Media Técnica en Recreación y Deportes (10º y 11º) - ICFES 269324-269613

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

Guadalajara de Buga, Valle del Cauca, 06 de septiembre de 2022
IENCS 184-2022

Doctora
ADRIANA ROCÍO ESPITIA SAN MIGUEL
Contadora General del Municipio
Ciudad



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 31/08/2022.

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.
Mirlelly González Alarcón. Contratista/Líder Fondos Educativos SEM.

INSTITUCION EDUCATIVA "NARCISO CABAL SALCEDO" DE GUADALAJARA DE BUGA - VALLE
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 AGOSTO DE 2.022

CODIGO

SALDO EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 31 JULIO DE 2.022	57.845.572,11
--	----------------------

INGRESOS	1.966.644,48
-----------------	---------------------

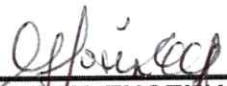
24	IMPUESTOS POR PAGAR	611.000,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	100.000,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	0,00
4802	FINANCIEROS	52.644,48
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.203.000,00

SALDO INICIAL + INGRESOS	59.812.216,59
---------------------------------	----------------------


EGRESOS	8.916.816,40
----------------	---------------------

16	COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00
19	COMPRA DE OTROS ACTIVOS	0,00
24	PAGO DE IMPUESTOS JULIO 2022	3.936.000,00
5501	GASTOS EDUCACION	4.550.000,00
5802	COMISIONES	1.716,40
6305	COSTOS SERVICIOS EDUCATIVOS	429.100,00

SALDO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 31 AGOSTO DE 2.022	50.895.400,19
--	----------------------



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



ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP 86143 -T

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,611,000	1,875,000	264,000	16.39%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,611,000	1,875,000	264,000	16.39%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		5,000,000		5,000,000-	(100.00%)
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		5,000,000		5,000,000-	(100.00%)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		118,860,058	93,227,998	25,632,060-	(21.56%)
4705	FONDOS RECIBIDOS		118,860,058	93,227,998	25,632,060-	(21.56%)
48	OTROS INGRESOS		930,069	6,612,882	5,682,812	611.01%
4802	FINANCIEROS		565,069	417,882	147,187-	(26.05%)
4808	INGRESOS DIVERSOS		365,000	6,195,000	5,830,000	1597.26%
TOTAL INGRESOS			126,401,127	101,715,880	24,685,247-	(19.53%)
C O S T O S						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		3,312,128	3,432,800	120,672	3.64%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		3,312,128	3,432,800	120,672	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			3,312,128-	3,432,800-	120,672-	(3.64%)
G A S T O S						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		8,597,480	8,097,480	500,000-	(5.82%)
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		8,597,480	8,097,480	500,000-	(5.82%)
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		111,661,829	91,481,289	20,180,540-	(18.07%)
5501	EDUCACION		111,661,829	91,481,289	20,180,540-	(18.07%)
58	OTROS GASTOS		420,498	75,658	344,839-	(82.01%)
5802	COMISIONES		420,498	75,658	344,839-	(82.01%)
TOTAL EGRESOS			120,679,807-	99,654,427-	21,025,379	17.42%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			2,409,191	1,371,347-	3,780,539-	(156.92%)

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	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						


ACTIVOS CORRIENTES						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		71,340,806.95	50,895,400.19	20,445,406.76-	40.17-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		71,340,806.95	50,895,400.19	20,445,406.76-	40.17-%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		170,958,594.23	171,232,444.23	273,850.00	.16 %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO		16,130,155.00	16,130,155.00		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		151,378,880.00	158,444,230.00	7,065,350.00	4.46 %
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		118,929,251.00	125,283,971.00	6,354,720.00	5.07 %
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		138,397,468.00-	151,543,688.00-	13,146,220.00-	8.67 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			242,299,401.18	222,127,844.42	20,171,556.76-	9.08-%
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			242,299,401.18	222,421,218.42	19,878,182.76-	8.94-%
=====						
P A S I V O S						

PASIVOS CORRIENTES						
24	CUENTAS POR PAGAR		751,000.00	611,000.00	140,000.00-	22.91-%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		464,000.00	336,000.00	128,000.00-	38.10-%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		287,000.00	275,000.00	12,000.00-	4.36-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			751,000.00	611,000.00	140,000.00-	22.91-%
TOTAL PASIVOS			751,000.00	611,000.00	140,000.00-	22.91-%
P A T R I M O N I O						

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		241,548,401.18	221,810,218.42	19,738,182.76-	8.90-%
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		2,409,191.86	1,371,347.54-	3,780,539.40-	275.68 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	AGOSTO 2021	AGOSTO 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			241,548,401.18	221,810,218.42	19,738,182.76-	8.90-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		242,299,401.18	222,421,218.42	19,878,182.76-	8.94-%


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


Arlenis Ramirez Chamoza
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 AGOSTO DEL AÑO 2.022

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



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

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 \$43'730.446,96 de transferencia el Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.021 con un saldo \$61'149.448,02 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$7'164.893,50 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.021 un saldo de \$10'191.308,56 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$59,73, en el año 2.021 con un saldo de \$50,37.

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