



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, 10 de abril de 2023
IENCS 064 -2023

Doctora

VANESSA USMAN MEDINA

Contadora General del Municipio

Ciudad

Cordial saludo;

Adjuntamos en formato impreso y vía electrónica, informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, correspondiente al Primer Trimestre 2023.

1.-CGN2015_001_SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA corte 31/03/2023, con su correspondiente archivo plano.

2.- CGN2015_002_OPERACIONES RECIPROCAS CONVERGENCIA corte 31/03/2023. con su correspondiente archivo plano.

3.- CGN2016-01_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS, corte 31/03/2023. con su correspondiente archivo plano.

4.- Plantilla trimestral SIIAFE corte 31/03/2023.

5.- Balance de prueba Trimestre en Excel corte 31/03/2023.

6.- Balance de prueba en PDF firmado por Representante Legal y Contador corte 31/03/2023.

7.- Balance General, Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Revisión en las Notas a los Estados Financieros, corte 31/03/2023.

8.-Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos corte 31/03/2023.

9.- Certificado de antecedentes JOY 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 Marin. Líder Administrativa y Financiera SEM. Contratista Fondos Educativos SEM.

Proyectó: Gladys Montoya Palacio.

Revisó y Aprobó: Gloria Eugenia Pérez Quintero

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.jmdofree.com> - CORREO: rectoria@iencs.edu.co

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA

DEPARTAMENT VALLE DEL CAUCA
MUNICIPIO: GUADALAJARA DE BUGA
ENTIDAD: NARCISO CABAL SALCEDO
CODIGO: 211176111
FECHA CORTE: MARZO 31 DE 2023

CATALOGO DE CUENTAS

Id Dep	no	orient	CODIGO	NOMBRE	Saldo Inicial	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Final	Sal Final cte	Sal Final ncte	Saldo Total	E_SAL_FINAL
a	S	0	1	ACTIVOS	196882815,34	96503896,86	23995356,54	269391355,66	98658571,43	170732784,23	269391355,66	73244540,32
a	S	0	1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL DEPOSITO EN INSTITUCIONES	29405737,11	89166635,86	19913801,54	98658571,43	98658571,43	0,00	98658571,43	73244540,32
a	N	S	1.1.10.05	Cuenta corriente	29405737,11	89166635,86	19913801,54	98658571,43	98658571,43	0,00	98658571,43	73244540,32
a	N	S	1.1.10.06	Cuenta de ahorro	29405737,11	89166635,86	19913801,54	98658571,43	98658571,43	0,00	98658571,43	73244540,32
a	S	0	1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	60,54	1120003,07	1120000,00	63,71	63,71	0,00	63,71	73244540,32
a	N	S	1.3.17.01	Servicios Educativos	0,00	1045000,00	1045000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73244540,32
a	S	0	1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	167183704,23	6292261,00	3036555,00	170439410,23	0,00	170439410,23	170439410,23	73244540,32
a	S	0	1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73244540,32
a	N	N	1.6.35.03	Muebles y enseres y equipo de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73244540,32
a	N	N	1.6.35.04	Equipos de comunicacion y computacion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73244540,32
a	S	0	1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	16130155,00	3151261,00	0,00	19281416,00	0,00	19281416,00	19281416,00	73244540,32
a	N	N	1.6.55.09	Equipo de enseñanza	7345155,00	0,00	0,00	7345155,00	0,00	7345155,00	7345155,00	73244540,32
a	N	N	1.6.55.11	Herramientas y accesorios	8785000,00	3151261,00	0,00	11936261,00	0,00	11936261,00	11936261,00	73244540,32
a	S	0	1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	158444230,00	0,00	0,00	158444230,00	0,00	158444230,00	158444230,00	73244540,32
a	N	N	1.6.65.01	Muebles y enseres	127462971,00	0,00	0,00	127462971,00	0,00	127462971,00	127462971,00	73244540,32
a	N	N	1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	30981259,00	0,00	0,00	30981259,00	0,00	30981259,00	30981259,00	73244540,32
a	S	0	1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y EQUIPOS DE COMUNICACIÓN	125283971,00	3141000,00	0,00	128424971,00	0,00	128424971,00	128424971,00	73244540,32
a	N	N	1.6.70.01	Equipo de comunicación	76574979,00	3141000,00	0,00	79715979,00	0,00	79715979,00	79715979,00	73244540,32
a	N	N	1.6.70.02	Equipo de computación	48708992,00	0,00	0,00	48708992,00	0,00	48708992,00	48708992,00	73244540,32
a	S	0	1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	0,00	17454200,00	17454200,00	73244540,32
a	N	N	1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	0,00	17454200,00	17454200,00	73244540,32
a	S	0	1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	0,00	5463576,23	5463576,23	73244540,32
a	N	N	1.6.81.07	Libros y publicaciones de investigación y Maquinaria y equipo	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	0,00	5463576,23	5463576,23	73244540,32
a	S	0	1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-155592428,00	0,00	3036555,00	-158628983,00	0,00	-158628983,00	-158628983,00	73244540,32
a	N	N	1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-13351032,00	0,00	117000,00	-13468032,00	0,00	-13468032,00	-13468032,00	73244540,32
a	N	N	1.6.85.05	Muebles, enseres y equipo de oficina	-58915875,00	0,00	1208085,00	-60127960,00	0,00	-60127960,00	-60127960,00	73244540,32
a	N	N	1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-83321521,00	0,00	1711470,00	-85032991,00	0,00	-85032991,00	-85032991,00	73244540,32
a	S	0	1.9	OTROS ACTIVOS	293374,00	0,00	0,00	293374,00	0,00	293374,00	293374,00	73244540,32
a	S	0	1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	293374,00	0,00	0,00	293374,00	0,00	293374,00	293374,00	73244540,32
a	N	N	1.9.70.07	Licencias	293374,00	0,00	0,00	293374,00	0,00	293374,00	293374,00	73244540,32
a	S	0	2	PASIVOS	2550000,00	18793801,54	18057801,54	1814000,00	0,00	1814000,00	293374,00	0,00
a	S	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	2550000,00	18793801,54	18057801,54	1814000,00	0,00	1814000,00	293374,00	0,00
a	S	0	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	16243801,54	16243801,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	16243801,54	16243801,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	S	0	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1352000,00	1352000,00	1108000,00	1108000,00	0,00	1108000,00	1108000,00	0,00
a	N	N	2.4.07.22	Estampillas	1352000,00	1352000,00	1108000,00	1108000,00	0,00	1108000,00	1108000,00	0,00
a	S	0	2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO	1198000,00	1198000,00	706000,00	706000,00	0,00	706000,00	706000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.03	Honorarios	300000,00	300000,00	348000,00	348000,00	0,00	348000,00	348000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.05	Servicios	166000,00	166000,00	45000,00	46000,00	0,00	46000,00	46000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.08	Compras	302000,00	302000,00	110000,00	110000,00	0,00	110000,00	110000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	352000,00	352000,00	180000,00	180000,00	0,00	180000,00	180000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.26	Contratos de construcción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio	78000,00	78000,00	22000,00	22000,00	0,00	22000,00	22000,00	0,00
a	S	0	3	PATRIMONIO	194332815,34	28848750,62	28848750,62	194332815,34	0,00	194332815,34	194332815,34	0,00

a	N	7.2.02.02	GENERALES	0,00	2234530,00	0,00	2234530,00	0,00	2234530,00	0,00
a	N	7.2.02.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	0,00	0,00	5283704,00	-5283704,00	0,00	-5283704,00	0,00
a	S	0 7.2.03	EDUCACION FORMAL-BASICA	0,00	4278738,00	4278738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	7.2.03.01	MATERIALES	0,00	2000765,00	0,00	2000765,00	0,00	2000765,00	0,00
a	N	7.2.03.02	GENERALES	0,00	2277973,00	0,00	2277973,00	0,00	2277973,00	0,00
a	N	7.2.03.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	0,00	0,00	4278738,00	-4278738,00	0,00	-4278738,00	0,00
a	S	0 7.2.04	EDUACION FORMAL MEDIA ACADEMICA	0,00	307401,00	307401,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	7.2.04.01	MATERIALES	0,00	307401,00	0,00	307401,00	0,00	307401,00	0,00
a	N	7.2.04.02	GENERALES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	7.2.04.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	0,00	0,00	307401,00	-307401,00	0,00	-307401,00	0,00
a	S	0 7.2.05	EDUCACION FORMAL MEDIA TECNICA	0,00	1112002,00	1112002,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	7.2.05.01	MATERIALES	0,00	293935,00	0,00	293935,00	0,00	293935,00	0,00
a	N	7.2.05.02	GENERALES	0,00	818067,00	0,00	818067,00	0,00	818067,00	0,00
a	N	7.2.05.95	TRASLADO DE COSTOS (cr)	0,00	0,00	1112002,00	-1112002,00	0,00	-1112002,00	0,00


Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO
 Rectora


ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP 86143-T

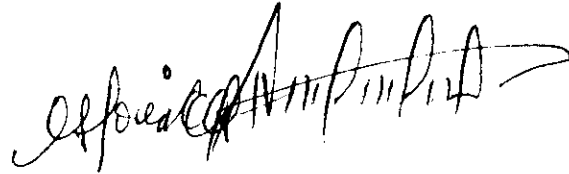
S	211176111	10103	2023	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS			
_CONVERGENCIA							
D	1	196882815.34	96503896.86	23995356.54	269391355.66		
98658571.43		170732784.23					
D	1.1	29405737.11	89166635.86	19913801.54	98658571.43		
98658571.43		0					
D	1.1.10	29405737.11	89166635.86	19913801.54	98658571.43		
98658571.43		0					
D	1.1.10.05	29405676.47	88046632.79	18793801.54	98658507.72		
98658507.72		0					
D	1.1.10.06	60.64	1120003.07	1120000	63.71	63.71	0
D	1.3	0	1045000	1045000	0	0	0
D	1.3.17	0	1045000	1045000	0	0	0
D	1.3.17.01	0	1045000	1045000	0	0	0
D	1.6	167183704.23	6292261	3036555	170439410.23	0	0
170439410.23							
D	1.6.55	16130155	3151261	0	19281416	0	19281416
D	1.6.55.09	7345155	0	0	7345155	0	7345155
D	1.6.55.11	8785000	3151261	0	11936261	0	11936261
D	1.6.65	158444230	0	0	158444230	0	158444230
D	1.6.65.01	127462971	0	0	127462971	0	0
127462971							
D	1.6.65.02	30981259	0	0	30981259	0	0
30981259							
D	1.6.70	125283971	3141000	0	128424971	0	128424971
D	1.6.70.01	76574979	3141000	0	79715979	0	0
79715979							
D	1.6.70.02	48708992	0	0	48708992	0	0
48708992							
D	1.6.80	17454200	0	0	17454200	0	17454200
D	1.6.80.02	17454200	0	0	17454200	0	0
17454200							
D	1.6.81	5463576.23	0	0	5463576.23	0	5463576.23
D	1.6.81.07	5463576.23	0	0	5463576.23	0	0
5463576.23							
D	1.6.85	-155592428	0	3036555	-158628983	0	-158628983
D	1.6.85.04	-13351032	0	117000	-13468032	0	0
-13468032							
D	1.6.85.06	-58919875	0	1208085	-60127960	0	0
-60127960							
D	1.6.85.07	-83321521	0	1711470	-85032991	0	0
-85032991							
D	1.9	293374	0	0	293374	0	293374
D	1.9.70	293374	0	0	293374	0	293374
D	1.9.70.07	293374	0	0	293374	0	293374
D	2	2550000	18793801.54	18057801.54	1814000	1814000	0
D	2.4	2550000	18793801.54	18057801.54	1814000	1814000	0
D	2.4.01	0	16243801.54	16243801.54	0	0	0
D	2.4.01.01	0	16243801.54	16243801.54	0	0	0
D	2.4.07	1352000	1352000	1108000	1108000	1108000	0
D	2.4.07.22	1352000	1352000	1108000	1108000	1108000	0

F1-NARCISOCABALBUGA-0323-Plano.txt


D	2.4.36	1198000	1198000	706000	706000	706000	0		
D	2.4.36.03		300000	300000	348000	348000	348000	0	
D	2.4.36.05		166000	166000	46000	46000	46000	0	
D	2.4.36.08		302000	302000	110000	110000	110000	0	
D	2.4.36.25		352000	352000	180000	180000	180000	0	
D	2.4.36.27		78000	78000	22000	22000	22000	0	
D	3	194332815.34		28848750.62		28848750.62		194332815.34	0
	194332815.34								
D	3.1	194332815.34		28848750.62		28848750.62		194332815.34	0
	194332815.34								
D	3.1.05	140946504.86	0	0		140946504.86	0		
	140946504.86								
D	3.1.05.06		140946504.86	0	0		140946504.86	0	
	140946504.86								
D	3.1.09	82235061.1		28848750.62	0		53386310.48	0	
	53386310.48								
D	3.1.09.01		98192704.46	0	0		98192704.46	0	
	98192704.46								
D	3.1.09.02		-15957643.36	28848750.62	0		-44806393.98	0	
	-44806393.98								
D	3.1.10	-28848750.62	0	28848750.62	0	0	0	0	
D	3.1.10.02		-28848750.62	0	28848750.62	0	0	0	0
D	4	0	0	88046635.86	88046635.86	0		88046635.86	
D	4.3	0	0	1045000	1045000	0	1045000		
D	4.3.05	0	0	1045000	1045000	0	1045000		
D	4.3.05.50	0	0	0	1045000	1045000	0	1045000	
D	4.7	0	0	83826967	83826967	0		83826967	
D	4.7.05	0	0	83826967	83826967	0		83826967	
D	4.7.05.10		0	0	83826967	83826967		0	
	83826967								
D	4.8	0	0	3174668.86	3174668.86	0		3174668.86	
D	4.8.02	0	0	62168.86	62168.86	0		62168.86	
D	4.8.02.01		0	0	62168.86	62168.86		0	
	62168.86								
D	4.8.08	0	0	3112500	3112500	0	3112500		
D	4.8.08.17		0	0	3112500	3112500	0	3112500	
D	5	0	13384598.54	0	13384598.54	0		13384598.54	
D	5.3	0	3036555	0	3036555	0	3036555		
D	5.3.60	0	3036555	0	3036555	0	3036555		
D	5.3.60.04		0	117000	0	117000	0	117000	
D	5.3.60.06		0	1208085	0	1208085	0	1208085	
D	5.3.60.07		0	1711470	0	1711470	0	1711470	
D	5.5	0	10333873	0	10333873	0		10333873	
D	5.5.01	0	10333873	0	10333873	0		10333873	
D	5.5.01.05		0	10333873	0	10333873		0	
	10333873								
D	5.8	0	14170.54	0	14170.54	0		14170.54	
D	5.8.02	0	14170.54	0	14170.54	0		14170.54	
D	5.8.02.40		0	14170.54	0	14170.54		0	
	14170.54								
D	6	0	1417497	0	1417497	0		1417497	


F1-NARCISOCABALBUGA-0323-Plano.txt

D	6.3	0	1417497	0	1417497	0	1417497		
D	6.3.05	0	1417497	0	1417497	0	1417497		
D	6.3.05.01		0	96222	0	96222	0	96222	
D	6.3.05.02		0	653595	0	653595	0	653595	
D	6.3.05.03		0	583191	0	583191	0	583191	
D	6.3.05.05		0	84489	0	84489	0	84489	
D	7	0	11751370		11751370		0	0	0
D	7.2	0	11751370		11751370		0	0	0
D	7.2.01	0	769525	769525	0	0	0		
D	7.2.01.01		0	442598	0	442598	0	442598	
D	7.2.01.02		0	326927	0	326927	0	326927	
D	7.2.01.95		0	0	769525	-769525	0	-769525	
D	7.2.02	0	5283704	5283704	0	0	0		
D	7.2.02.01		0	3049174	0	3049174	0	3049174	
D	7.2.02.02		0	2234530	0	2234530	0	2234530	
D	7.2.02.95		0	0	5283704	-5283704	0	0	-5283704
D	7.2.03	0	4278738	4278738	0	0	0		
D	7.2.03.01		0	2000765	0	2000765	0	2000765	
D	7.2.03.02		0	2277973	0	2277973	0	2277973	
D	7.2.03.95		0	0	4278738	-4278738	0	0	-4278738
D	7.2.04	0	307401	307401	0	0	0		
D	7.2.04.01		0	307401	0	307401	0	307401	
D	7.2.04.95		0	0	307401	-307401	0	-307401	
D	7.2.05	0	1112002	1112002	0	0	0		
D	7.2.05.01		0	293935	0	293935	0	293935	
D	7.2.05.02		0	818067	0	818067	0	818067	
D	7.2.05.95		0	0	1112002	-1112002	0	0	-1112002

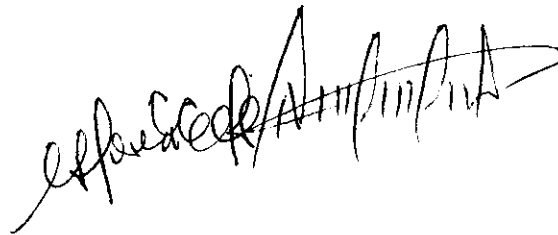


VALLE		ENTIDAD RECIPROCA		Valores en Pesos	
MUNICIPIO	GUADALAJARA DE BUGA	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
INSTITUCION O CENTR	NARCISO CABAL SALCEDO	828400000	Dian	348.000	0
CÓDIGO	211176111	828400000	Dian	46.000	0
FECHA DE CORTE	ENERO A MARZO DE 2.023	828400000	Dian	110.000	0
NIT:	891.380.072-2	828400000	Dian	180.000	0
CATALOGO DE CUENTAS CGN2015.002 OPERACIONES RECIPROCAS CONVERGENCIA		211176111	Municipio de Buga	22.000	0
CONCEPTO		211176111	Municipio de Buga	0	83.826.967
GO CONTABLE SUBCU	NOMBRE				
2.4.36.03	Retencion x Honorarios				
2.4.36.05	Retencion x Servicios				
2.4.36.08	Retencion x Compras				
2.4.36.25	Retencion x Iva				
2.4.36.27	Retencion x Ica				
4.7.05.10	Inversion				


ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP 86143-T


Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
 Rectora

S	211176111	10103	2023		
CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA					
D	2.4.36.03	828400000	348000	0	
D	2.4.36.05	828400000	46000	0	
D	2.4.36.08	828400000	110000	0	
D	2.4.36.25	828400000	180000	0	
D	2.4.36.27	211176111	22000	0	
D	4.7.05.10	211176111	0	83826967	

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Eduardo Amador', written diagonally across the page.

			2023 _SIGNIFICATIVAS
S	211176111	10103	
D		1	401451.4
D 1.1			401451.4
D	1.1.10		401451.4
D	1.1.10.05	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta corriente 58004089-7 y 58
D	1.1.10.06	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta ahorro Pagadora No 22058
		3	-28848750.62
3.1			-28848750.62
D	3.1.09		-28848750.62
D	3.1.09.02	1.0	Reclasificación de la perdida del ejercicio de años anteriores
D		4	-8319881.26
D	4.3		-50000
D	4.3.05		-50000
D	4.3.05.50	1.0	Se consignan los recursos de certificados y constancias
D 4.7			-9401031
D	4.7.05		-9401031
D	4.7.05.10	1.0	Se encuentran los recursos transferidos por el Ministerio de Educación Nacional para Calidad
D	4.8		1131149.74
D	4.8.02		8649.74
D	4.8.02.01	1.0	Se encuentran los intereses por la cuenta de ahorro maestra y pagadora
D	4.8.08		1122500
D	4.8.08.17	1.0	Se encuentran la cafeteria y la fotocopiadora
D		5	-36727271.28
D 5.5			-36674833
D	5.5.01		-36674833
D	5.5.01.05	1.0	Pago por materiales y suministros, honorarios, servicios técnicos, mantenimiento de maquina
D 5.8			-52438.28
D	5.8.02		-52438.28
D	5.8.02.40	1.0	Se encuentran los gastos bancarios de la cuenta de recursos propios
D		6	130197
D 6.3			130197
D	6.3.05		130197
D	6.3.05.01	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija preescolar
D	6.3.05.02	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica primaria
D	6.3.05.03	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica secundaria
D	6.3.05.05	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija media tecnica
			8838
			60030
			53565
			7764


 Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
 Rectora


 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP-T

S	211176111	10103	2023	
CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS				
D	1			401451.4
D	1.1			401451.4
D	1.1.10			401451.4
D	1.1.10.05	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta corriente 58004089-7 y 58004142-4 401446.65	
D	1.1.10.06	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta ahorro Pagadora No 22058016661-9 4.75	
	3			-28848750.62
	3.1			-28848750.62
D	3.1.09			-28848750.62
D	3.1.09.02	1.0	Reclasificación de la perdida del ejercicio de años anteriores -28848750.62	
D	4			-8319881.26
D	4.3			-50000
D	4.3.05			-50000
D	4.3.05.50	1.0	Se consignan los recursos de certificados y constancias -50000	
D	4.7			-9401031
D	4.7.05			-9401031
D	4.7.05.10	1.0	Se encuentran los recursos transferidos por el Ministerio de Educación Nacional para Calidad de la educación -9401031	
D	4.8			1131149.74
D	4.8.02			8649.74
D	4.8.02.01	1.0	Se encuentran los intereses por la cuenta de ahorro maestra y pagadora 8649.74	
D	4.8.08			1122500
D	4.8.08.17	1.0	Se encuentran la cafeteria y la fotocopiadora 1122500	
D	5			-36727271.28
D	5.5			-36674833
D	5.5.01			-36674833
D	5.5.01.05	1.0	Pago por materiales y suministros, honorarios, mantenimiento de maquinaria y equipo, reparaciones locativas -36674833	
D	5.8			-52438.28
D	5.8.02			-52438.28
D	5.8.02.40	1.0	Se encuentran los gastos bancarios de la cuenta de recursos propios -52438.28	
D	6			130197
D	6.3			130197
D	6.3.05			130197
D	6.3.05.01	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija preescolar 8838	
D	6.3.05.02	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica primaria 60030	
D	6.3.05.03	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica secundaria 53565	
D	6.3.05.05	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija media tecnica 7764	



CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----** DEBITOS	CREDITOS	SALDO ACTUAL
1	ACTIVO	196,882,815.34	96,503,896.86	23,995,356.54	269,391,355.66
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29,405,737.11	89,166,635.86	19,913,801.54	98,658,571.43
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIER	29,405,737.11	89,166,635.86	19,913,801.54	98,658,571.43
111005	Cuenta corriente	29,405,676.47	88,046,632.79	18,793,801.54	98,658,507.72
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	20,553,780.67	83,889,132.79	15,237,000.00	89,205,913.46
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propios	8,851,895.80	4,157,500.00	3,556,801.54	9,452,594.26
111006	Cuenta de ahorro	60.64	1,120,003.07	1,120,000.00	63.71
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	60.64	1,120,003.07	1,120,000.00	63.71
13	CUENTAS POR COBRAR	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00	0.00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00	0.00
131701	Servicios educativos	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	167,183,704.23	6,292,261.00	3,036,555.00	170,439,410.23
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,130,155.00	3,151,261.00	0.00	19,281,416.00
165509	Equipo de enseñanza	7,345,155.00	0.00	0.00	7,345,155.00
165511	Herramientas y accesorios	8,785,000.00	3,151,261.00	0.00	11,936,261.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	158,444,230.00	0.00	0.00	158,444,230.00
166501	Muebles y enseres	127,462,971.00	0.00	0.00	127,462,971.00
166502	Equipo y maquina de oficina	30,981,259.00	0.00	0.00	30,981,259.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIO	125,283,971.00	3,141,000.00	0.00	128,424,971.00
167001	Equipo de comunicacion	76,574,979.00	3,141,000.00	0.00	79,715,979.00
167002	Equipo de computacion	48,708,992.00	0.00	0.00	48,708,992.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	17,454,200.00	0.00	0.00	17,454,200.00
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	17,454,200.00	0.00	0.00	17,454,200.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,463,576.23	0.00	0.00	5,463,576.23
168107	Libros y publicaciones de investigac	5,463,576.23	0.00	0.00	5,463,576.23
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD	155,592,428.00CR	0.00	3,036,555.00	158,628,983.00CR
168504	Maquinaria y equipo	13,351,032.00CR	0.00	117,000.00	13,468,032.00CR
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	58,919,875.00CR	0.00	1,208,085.00	60,127,960.00CR
168507	Equipos de comunicacion y computacio	83,321,521.00CR	0.00	1,711,470.00	85,032,991.00CR
19	OTROS ACTIVOS	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
197007	Licencias	293,374.00	0.00	0.00	293,374.00
2	PASIVO	2,550,000.00CR	18,793,801.54	18,057,801.54	1,814,000.00CR
24	CUENTAS POR PAGAR	2,550,000.00CR	18,793,801.54	18,057,801.54	1,814,000.00CR
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	0.00	16,243,801.54	16,243,801.54	0.00
240101	Bienes y servicios	0.00	16,243,801.54	16,243,801.54	0.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,352,000.00CR	1,352,000.00	1,108,000.00	1,108,000.00CR
240702	Estampillas	1,352,000.00CR	1,352,000.00	1,108,000.00	1,108,000.00CR
24070201	Pro-Univalle	180,000.00CR	180,000.00	151,000.00	151,000.00CR
24070202	Pro-Hospital	180,000.00CR	180,000.00	151,000.00	151,000.00CR
24070203	Sobretasa al Deporte	375,000.00CR	375,000.00	292,000.00	292,000.00CR
24070206	Bienestar del Adulto Mayor	541,000.00CR	541,000.00	455,000.00	455,000.00CR

CUESTA	DESCRIPCION	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**			SALDO ACTUAL
		SALDO ANTERIOR	DEBITOS	CREDITOS	
24362207	Pro Unipacifico	76,000.00CR	76,000.00	59,000.00	59,000.00CR
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	1,198,000.00CR	1,198,000.00	706,000.00	706,000.00CR
243603	Honorarios	300,000.00CR	300,000.00	348,000.00	348,000.00CR
24360301	Honorarios DR	300,000.00CR	300,000.00	348,000.00	348,000.00CR
243605	Servicios	166,000.00CR	166,000.00	46,000.00	46,000.00CR
24360501	Servicios	166,000.00CR	166,000.00	46,000.00	46,000.00CR
243608	Compras	302,000.00CR	302,000.00	110,000.00	110,000.00CR
24360801	Compra de Activos	89,000.00CR	89,000.00	0.00	0.00
24360802	Otras Compras	213,000.00CR	213,000.00	110,000.00	110,000.00CR
243625	Impuesto a las ventas retenido	352,000.00CR	352,000.00	180,000.00	180,000.00CR
24362502	Reteniva x Compra Activos	146,000.00CR	146,000.00	0.00	0.00
24362503	Reteniva x Otras Compras	206,000.00CR	206,000.00	180,000.00	180,000.00CR
243627	Retencion de impuesto de industria y	78,000.00CR	78,000.00	22,000.00	22,000.00CR
24362701	Pro Ica x Compras	56,000.00CR	56,000.00	22,000.00	22,000.00CR
24362702	Pro Ica x Servicios	22,000.00CR	22,000.00	0.00	0.00
3	PATRIMONIO	194,332,815.34CR	112,956,399.46	112,956,399.46	194,332,815.34CR
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	194,332,815.34CR	112,956,399.46	112,956,399.46	194,332,815.34CR
3105	CAPITAL FISCAL	140,946,504.86CR	0.00	0.00	140,946,504.86CR
310506	Capital Fiscal	140,946,504.86CR	0.00	0.00	140,946,504.86CR
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,235,061.10CR	70,902,575.04	42,053,824.42	53,386,310.48CR
310901	Utilidades o excedentes acumulados	98,192,704.46CR	0.00	0.00	98,192,704.46CR
310902	Perdidas o deficits acumulados	15,957,643.36	70,902,575.04	42,053,824.42	44,806,393.98
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	28,848,750.62	42,053,824.42	70,902,575.04	0.00
311002	Perdida o deficit del ejercicio	28,848,750.62	42,053,824.42	70,902,575.04	0.00
4	INGRESOS	0.00	0.00	88,046,635.86	88,046,635.86CR
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00CR
430550	Servicios conexos a la educacion	0.00	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00CR
43055001	Certificados y Constancias	0.00	0.00	1,045,000.00	1,045,000.00CR
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00	83,826,967.00	83,826,967.00CR
4705	FONDOS RECIBIDOS	0.00	0.00	83,826,967.00	83,826,967.00CR
470510	Inversion	0.00	0.00	83,826,967.00	83,826,967.00CR
48	OTROS INGRESOS	0.00	0.00	3,174,668.86	3,174,668.86CR
4807	FINANCIEROS	0.00	0.00	62,168.86	62,168.86CR
480701	Intereses sobre depositos en institu	0.00	0.00	62,168.86	62,168.86CR
4808	INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	3,112,500.00	3,112,500.00CR
480817	Arrendamiento operativo	0.00	0.00	3,112,500.00	3,112,500.00CR
48081701	Cafeteria	0.00	0.00	2,797,500.00	2,797,500.00CR
48081702	Fotocopiadora	0.00	0.00	315,000.00	315,000.00CR
5	GASTOS	0.00	13,384,598.54	0.00	13,384,598.54
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZAC	0.00	3,036,555.00	0.00	3,036,555.00

INSTIT. EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO
 BALANCE DE COMPROBACION
 ENERO a MARZO de 2023

Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo actual	Tip	Niv
1	ACTIVO	196882815.34	96503896.86	23995356.54	269391355.66	T	0
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29405737.11	89166635.86	19913801.54	98658571.43	T	1
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	29405737.11	89166635.86	19913801.54	98658571.43	T	2
111005	Cuenta corriente	29405676.47	88046632.79	18793801.54	98658507.72	T	3
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	20553780.67	83889132.79	15237000.00	89205913.46	D	4
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propios	8851895.80	4157500.00	3556801.54	9452594.26	D	4
111006	Cuenta de ahorro	60.64	1120003.07	1120000.00	63.71	T	3
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	60.64	1120003.07	1120000.00	63.71	D	4
13	CUENTAS POR COBRAR	.00	1045000.00	1045000.00	.00	T	1
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	.00	1045000.00	1045000.00	.00	T	2
131701	Servicios educativos	.00	1045000.00	1045000.00	.00	D	3
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	167183704.23	6292261.00	3036555.00	170439410.23	T	1
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16130155.00	3151261.00	.00	19281416.00	T	2
165509	Equipo de enseñanza	7345155.00	.00	.00	7345155.00	D	3
165511	Herramientas y accesorios	8785000.00	3151261.00	.00	11936261.00	D	3
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	158444230.00	.00	.00	158444230.00	T	2
166501	Muebles y enseres	127462971.00	.00	.00	127462971.00	D	3
166502	Equipo y maquina de oficina	30981259.00	.00	.00	30981259.00	D	3
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	125283971.00	3141000.00	.00	128424971.00	T	2
167001	Equipo de comunicacion	76574979.00	3141000.00	.00	79715979.00	D	3
167002	Equipo de computacion	48708992.00	.00	.00	48708992.00	D	3
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA	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 PROPIEDAD	-155592428.00	.00	3036555.00	-158628983.00	T	2
168504	Maquinaria y equipo	-13351032.00	.00	117000.00	-13468032.00	D	3
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-58919875.00	.00	1208085.00	-60127960.00	D	3
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-83321521.00	.00	1711470.00	-85032991.00	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	-2550000.00	18793801.54	18057801.54	-1814000.00	T	0
24	CUENTAS POR PAGAR	-2550000.00	18793801.54	18057801.54	-1814000.00	T	1
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	.00	16243801.54	16243801.54	.00	T	2
240101	Bienes y servicios	.00	16243801.54	16243801.54	.00	D	3
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-1352000.00	1352000.00	1108000.00	-1108000.00	T	2
240722	Estampillas	-1352000.00	1352000.00	1108000.00	-1108000.00	T	3
24072201	Pro-Univalle	-180000.00	180000.00	151000.00	-151000.00	D	4
24072202	Pro-Hospital	-180000.00	180000.00	151000.00	-151000.00	D	4
24072203	Sobretasa al Deporte	-375000.00	375000.00	292000.00	-292000.00	D	4
24072206	Bienestar del Adulto Mayor	-541000.00	541000.00	455000.00	-455000.00	D	4
24072207	Pro Unipacifico	-76000.00	76000.00	59000.00	-59000.00	D	4
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TI	-1198000.00	1198000.00	706000.00	-706000.00	T	2
243603	Honorarios	-300000.00	300000.00	348000.00	-348000.00	T	3
24360301	Honorarios DR	-300000.00	300000.00	348000.00	-348000.00	D	4
243605	Servicios	-166000.00	166000.00	46000.00	-46000.00	T	3
24360501	Servicios	-166000.00	166000.00	46000.00	-46000.00	D	4
243608	Compras	-302000.00	302000.00	110000.00	-110000.00	T	3

24360801	Compra de Activos	-89000.00	89000.00	.00	.00	D	4
24360802	Otras Compras	-213000.00	213000.00	110000.00	-110000.00	D	4
243625	Impuesto a las ventas retenido	-352000.00	352000.00	180000.00	-180000.00	T	3
24362502	Reteiva x Compra Activos	-146000.00	146000.00	.00	.00	D	4
24362503	Reteiva x Otras Compras	-206000.00	206000.00	180000.00	-180000.00	D	4
243627	Retencion de impuesto de industria y com	-78000.00	78000.00	22000.00	-22000.00	T	3
24362701	Pro Ica x Compras	-56000.00	56000.00	22000.00	-22000.00	D	4
24362702	Pro Ica x Servicios	-22000.00	22000.00	.00	.00	D	4
3	PATRIMONIO	-194332815.34	112956399.46	112956399.46	-194332815.34	T	0
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERN	-194332815.34	112956399.46	112956399.46	-194332815.34	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	70902575.04	42053824.42	-53386310.48	T	2
310901	Utilidades o excedentes acumulados	-98192704.46	.00	.00	-98192704.46	D	3
310902	Perdidas o deficits acumulados	15957643.36	70902575.04	42053824.42	44806393.98	D	3
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	28848750.62	42053824.42	70902575.04	.00	T	2
311002	Perdida o deficit del ejercicio	28848750.62	42053824.42	70902575.04	.00	D	3
4	INGRESOS	.00	.00	88046635.86	-88046635.86	T	0
43	VENTA DE SERVICIOS	.00	.00	1045000.00	-1045000.00	T	1
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	.00	1045000.00	-1045000.00	T	2
430550	Servicios conexos a la educacion	.00	.00	1045000.00	-1045000.00	T	3
43055001	Certificados y Constancias	.00	.00	1045000.00	-1045000.00	D	4
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	.00	.00	83826967.00	-83826967.00	T	1
4705	FONDOS RECIBIDOS	.00	.00	83826967.00	-83826967.00	T	2
470510	Inversion	.00	.00	83826967.00	-83826967.00	D	3
48	OTROS INGRESOS	.00	.00	3174668.86	-3174668.86	T	1
4802	FINANCIEROS	.00	.00	62168.86	-62168.86	T	2
480201	Intereses sobre depositos en institucion	.00	.00	62168.86	-62168.86	D	3
4808	INGRESOS DIVERSOS	.00	.00	3112500.00	-3112500.00	T	2
480817	Arrendamiento operativo	.00	.00	3112500.00	-3112500.00	T	3
48081701	Cafeteria	.00	.00	2797500.00	-2797500.00	D	4
48081702	Fotocopiadora	.00	.00	315000.00	-315000.00	D	4
5	GASTOS	.00	13384598.54	.00	13384598.54	T	0
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACION	.00	3036555.00	.00	3036555.00	T	1
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y E	.00	3036555.00	.00	3036555.00	T	2
536004	Maquinaria y equipo	.00	117000.00	.00	117000.00	D	3
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	.00	1208085.00	.00	1208085.00	D	3
536007	Equipos de comunicacion y computacion	.00	1711470.00	.00	1711470.00	D	3
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	.00	10333873.00	.00	10333873.00	T	1
5501	EDUCACION	.00	10333873.00	.00	10333873.00	T	2
550105	Generales	.00	10333873.00	.00	10333873.00	T	3
55010501	Educacion Formal-Preescolar	.00	673303.00	.00	673303.00	D	4
55010502	Educacion Formal-Basica Primaria	.00	4630109.00	.00	4630109.00	D	4
55010503	Educacion Formal-Basica Secundaria	.00	3695547.00	.00	3695547.00	D	4
55010504	Educacion Formal-Media Academica	.00	307401.00	.00	307401.00	D	4
55010505	Educacion Formal-Media Tecnica	.00	1027513.00	.00	1027513.00	D	4
58	OTROS GASTOS	.00	14170.54	.00	14170.54	T	1
5802	COMISIONES	.00	14170.54	.00	14170.54	T	2
580240	Comisiones servicios financieros	.00	14170.54	.00	14170.54	D	3
6	COSTOS DE VENTAS	.00	1417497.00	.00	1417497.00	T	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	.00	1417497.00	.00	1417497.00	T	1
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	1417497.00	.00	1417497.00	T	2
630501	Educacion formal - Preescolar	.00	96222.00	.00	96222.00	D	3
630502	Educacion formal - Basica primaria	.00	653595.00	.00	653595.00	D	3

630503 Educacion formal - Basica secundaria	.00	583191.00	.00	583191.00 D	3
630505 Educacion formal - Media tecnica	.00	84489.00	.00	84489.00 D	3
7 COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	.00	11751370.00	11751370.00	.00 T	0
72 SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	11751370.00	11751370.00	.00 T	1
7201 EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	.00	769525.00	769525.00	.00 T	2
720101 Materiales	.00	442598.00	.00	442598.00 T	3
72010101 Materiales y Suministros	.00	442598.00	.00	442598.00 D	4
720102 Generales	.00	326927.00	.00	326927.00 T	3
72010201 Honorarios	.00	230705.00	.00	230705.00 D	4
72010205 Servicios Publicos	.00	96222.00	.00	96222.00 D	4
720195 Traslado de costos (Cr)	.00	.00	769525.00	-769525.00 D	3
7202 EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	.00	5283704.00	5283704.00	.00 T	2
720201 Materiales	.00	3049174.00	.00	3049174.00 T	3
72020101 Materiales y Suministros	.00	3049174.00	.00	3049174.00 D	4
720202 Generales	.00	2234530.00	.00	2234530.00 T	3
72020201 Honorarios	.00	1580935.00	.00	1580935.00 D	4
72020205 Servicios Publicos	.00	653595.00	.00	653595.00 D	4
720295 Traslado de costos (Cr)	.00	.00	5283704.00	-5283704.00 D	3
7203 EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	.00	4278738.00	4278738.00	.00 T	2
720301 Materiales	.00	2000765.00	.00	2000765.00 T	3
72030101 Materiales y Suministros	.00	2000765.00	.00	2000765.00 D	4
720302 Generales	.00	2277973.00	.00	2277973.00 T	3
72030201 Honorarios	.00	1454655.00	.00	1454655.00 D	4
72030204 Mantenimiento	.00	240127.00	.00	240127.00 D	4
72030205 Servicios Publicos	.00	583191.00	.00	583191.00 D	4
720395 Traslado de costos (Cr)	.00	.00	4278738.00	-4278738.00 D	3
7204 EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA	.00	307401.00	307401.00	.00 T	2
720401 Materiales	.00	307401.00	.00	307401.00 T	3
72040101 Materiales y Suministros	.00	307401.00	.00	307401.00 D	4
720495 Traslado de costos (Cr)	.00	.00	307401.00	-307401.00 D	3
7205 EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	.00	1112002.00	1112002.00	.00 T	2
720501 Materiales	.00	293935.00	.00	293935.00 T	3
72050101 Materiales y Suministros	.00	293935.00	.00	293935.00 D	4
720502 Generales	.00	818067.00	.00	818067.00 T	3
72050201 Honorarios	.00	213705.00	.00	213705.00 D	4
72050204 Mantenimiento	.00	519873.00	.00	519873.00 D	4
72050205 Servicios Publicos	.00	84489.00	.00	84489.00 D	4
720595 Traslado de costos (Cr)	.00	.00	1112002.00	-1112002.00 D	3

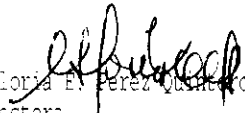
[Handwritten signature]


CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA	0.00	3,036,555.00	0.00	3,036,555.00
536004	Maquinaria y equipo	0.00	117,000.00	0.00	117,000.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	0.00	1,208,085.00	0.00	1,208,085.00
536007	Equipos de comunicacion y computacio	0.00	1,711,470.00	0.00	1,711,470.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	0.00	10,333,873.00	0.00	10,333,873.00
5501	EDUCACION	0.00	10,333,873.00	0.00	10,333,873.00
550105	Generales	0.00	10,333,873.00	0.00	10,333,873.00
55010501	Educacion Formal-Preescolar	0.00	673,303.00	0.00	673,303.00
55010502	Educacion Formal-Basica Primaria	0.00	4,630,109.00	0.00	4,630,109.00
55010503	Educacion Formal-Basica Secundaria	0.00	3,695,547.00	0.00	3,695,547.00
55010504	Educacion Formal-Media Academica	0.00	307,401.00	0.00	307,401.00
55010505	Educacion Formal-Media Tecnica	0.00	1,027,513.00	0.00	1,027,513.00
58	OTROS GASTOS	0.00	14,170.54	0.00	14,170.54
5802	COMISIONES	0.00	14,170.54	0.00	14,170.54
580240	Comisiones servicios financieros	0.00	14,170.54	0.00	14,170.54
6	COSTOS DE VENTAS	0.00	1,417,497.00	0.00	1,417,497.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0.00	1,417,497.00	0.00	1,417,497.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1,417,497.00	0.00	1,417,497.00
630501	Educacion formal - Preescolar	0.00	96,222.00	0.00	96,222.00
630502	Educacion formal - Basica primaria	0.00	653,595.00	0.00	653,595.00
630503	Educacion formal - Basica secundaria	0.00	583,191.00	0.00	583,191.00
630505	Educacion formal - Media tecnica	0.00	84,489.00	0.00	84,489.00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	0.00	11,751,370.00	11,751,370.00	0.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	11,751,370.00	11,751,370.00	0.00
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	0.00	769,525.00	769,525.00	0.00
720101	Materiales	0.00	442,598.00	0.00	442,598.00
72010101	Materiales y Suministros	0.00	442,598.00	0.00	442,598.00
720102	Generales	0.00	326,927.00	0.00	326,927.00
72010201	Honorarios	0.00	230,705.00	0.00	230,705.00
72010205	Servicios Publicos	0.00	96,222.00	0.00	96,222.00
720195	Traslado de costos (Cr)	0.00	0.00	769,525.00	769,525.00CR
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	0.00	5,283,704.00	5,283,704.00	0.00
720201	Materiales	0.00	3,049,174.00	0.00	3,049,174.00
72020101	Materiales y Suministros	0.00	3,049,174.00	0.00	3,049,174.00
720202	Generales	0.00	2,234,530.00	0.00	2,234,530.00
72020201	Honorarios	0.00	1,580,935.00	0.00	1,580,935.00
72020205	Servicios Publicos	0.00	653,595.00	0.00	653,595.00
720295	Traslado de costos (Cr)	0.00	0.00	5,283,704.00	5,283,704.00CR
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	0.00	4,278,738.00	4,278,738.00	0.00
720301	Materiales	0.00	2,000,765.00	0.00	2,000,765.00
72030101	Materiales y Suministros	0.00	2,000,765.00	0.00	2,000,765.00
720302	Generales	0.00	2,277,973.00	0.00	2,277,973.00
72030201	Honorarios	0.00	1,454,655.00	0.00	1,454,655.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
72030204	Mantenimiento	0.00	240,127.00	0.00	240,127.00
72030205	Servicios Publicos	0.00	583,191.00	0.00	583,191.00
720395	Traslado de costos (Cr)	0.00	0.00	4,278,738.00	4,278,738.00CR
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA	0.00	307,401.00	307,401.00	0.00
720401	Materiales	0.00	307,401.00	0.00	307,401.00
72040101	Materiales y Suministros	0.00	307,401.00	0.00	307,401.00
720495	Traslado de costos (Cr)	0.00	0.00	307,401.00	307,401.00CR
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	0.00	1,112,002.00	1,112,002.00	0.00
720501	Materiales	0.00	293,935.00	0.00	293,935.00
72050101	Materiales y Suministros	0.00	293,935.00	0.00	293,935.00
720502	Generales	0.00	818,067.00	0.00	818,067.00
72050201	Honorarios	0.00	213,705.00	0.00	213,705.00
72050204	Mantenimiento	0.00	519,873.00	0.00	519,873.00
72050205	Servicios Publicos	0.00	84,489.00	0.00	84,489.00
720595	Traslado de costos (Cr)	0.00	0.00	1,112,002.00	1,112,002.00CR
Total GENERAL		0.00	254,807,563.40	254,807,563.40	0.00

Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	MARZO 2022	MARZO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S					
ACTIVOS CORRIENTES					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	98,257,120.03	98,658,571.43	401,451.40	.41 %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	98,257,120.03	98,658,571.43	401,451.40	.41 %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	169,919,419.23	170,439,410.23	519,991.00	.31 %
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	16,130,155.00	19,281,416.00	3,151,261.00	16.34 %
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	156,106,880.00	158,444,230.00	2,337,350.00	1.48 %
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	121,247,371.00	128,424,971.00	7,177,600.00	5.59 %
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	146,482,763.00-	158,628,983.00-	12,146,220.00-	7.66 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		268,176,539.26	269,097,981.66	921,442.40	.34 %
ACTIVOS NO CORRIENTES					
19	OTROS ACTIVOS	293,374.00	293,374.00		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293,374.00	293,374.00		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		293,374.00	293,374.00		
TOTAL ACTIVOS		268,469,913.26	269,391,355.66	921,442.40	.34 %
P A S I V O S					
PASIVOS CORRIENTES					
24	CUENTAS POR PAGAR	321,000.00	1,814,000.00	1,493,000.00	82.30 %
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	121,000.00	1,108,000.00	987,000.00	89.08 %
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	200,000.00	706,000.00	506,000.00	71.67 %
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		321,000.00	1,814,000.00	1,493,000.00	82.30 %
TOTAL PASIVOS		321,000.00	1,814,000.00	1,493,000.00	82.30 %
P A T R I M O N I O					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	268,148,913.26	267,577,355.66	571,557.60-	.21-%
3105	CAPITAL FISCAL	140,946,504.86	140,946,504.86		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	82,235,061.10	53,386,310.48	28,848,750.62-	54.04-%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	44,967,347.30	73,244,540.32	28,277,193.02	38.61 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MARZO 2022	MARZO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			268,148,913.26	267,577,355.66	571,557.60-	.21-%
	TOTAL PASIVOS - PATRIMONIO		268,469,913.26	269,391,355.66	921,442.40	.34 %


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


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

ESTADO DE RESULTADOS

MARZO 31/23


Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MARZO 2022	MARZO 2023	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,095,000	1,045,000	50,000-	(4.57%)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,095,000	1,045,000	50,000-	(4.57%)
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		93,227,998	83,826,967	9,401,031-	(10.08%)
4705	FONDOS RECIBIDOS		93,227,998	83,826,967	9,401,031-	(10.08%)
48	OTROS INGRESOS		2,043,519	3,174,668	1,131,149	55.35%
4802	FINANCIEROS		53,519	62,168	8,649	16.16%
4808	INGRESOS DIVERSOS		1,990,000	3,112,500	1,122,500	56.41%
TOTAL INGRESOS			96,366,517	88,046,635	8,319,881-	(8.63%)
C O S T O S						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1,287,300	1,417,497	130,197	10.11%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,287,300	1,417,497	130,197	10.11%
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			1,287,300-	1,417,497-	130,197-	(10.11%)
G A S T O S						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		3,036,555	3,036,555		
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		3,036,555	3,036,555		
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		47,008,706	10,333,873	36,674,833-	(78.02%)
5501	EDUCACION		47,008,706	10,333,873	36,674,833-	(78.02%)
58	OTROS GASTOS		66,608	14,170	52,438-	(78.73%)
5802	COMISIONES		66,608	14,170	52,438-	(78.73%)
TOTAL EGRESOS			50,111,869-	13,384,598-	36,727,271	73.29%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			44,967,347	73,244,540	28,277,193	62.88%

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

Arlenis 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 31 DE MARZO DE 2.023

	cifras en pesos colombianos		
	DICIEMBRE 31 2.022	VARIACIONES 2023	MARZO 31 2023
		DEBITOS	CREDITOS
PATRIMONIO	194.332.815,34	28.848.750,62	28.848.750,62
31 PATRIMONIO ENTIDADES GOBIERNO	194.332.815,34	28.848.750,62	28.848.750,62
3105 CAPITAL FISCAL	140.946.504,86	0,00	140.946.504,86
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	82.235.061,10	28.848.750,62	53.386.310,48
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-28.848.750,62	0,00	0,00
3128 AGOTAMIENTO NO RENOVABLES	0,00	0,00	0,00


Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ 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 31 DE MARZO DE 2.023

CODIGO

SALDO EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 28 DE FEBRERO DE 2.023	112.058.588,54
---	-----------------------

INGRESOS	3.703.286,43
-----------------	---------------------

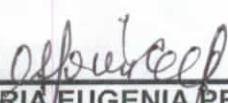
24	CUENTAS POR PAGAR	1.814.000,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	155.000,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	0,00
4802	FINANCIEROS	26.286,43
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1.708.000,00

SALDO INICIAL + INGRESOS	115.761.874,97
---------------------------------	-----------------------

EGRESOS	17.103.303,54
----------------	----------------------

16	COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.292.261,00
19	COMPRA DE OTROS ACTIVOS	0,00
24	PAGO DE IMPUESTOS FEBRERO 2023	0,00
5501	GASTOS EDUCACION	10.333.873,00
5802	COMISIONES	4.670,54
6305	COSTOS SERVICIOS EDUCATIVOS	472.499,00

SALDO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 31 DE MARZO DE 2.023	98.658.571,43
--	----------------------



Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ 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 (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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 N° 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 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

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 **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 (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

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 2.023

Se cñe al catálogo general de libros y folios para entidades de gobierno expedido por la CGN y según la resolución No 620 del 26 de noviembre de 2015, modificada por la resolución 468 de 2.016, resolución 706 de 2016, resolución 199 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 parágrafo transitorio del artículo 2° de la referida resolución 182 de 2017 y el Estado de Flujos de Efectivo comparativo a partir del año 2023 según la resolución 033 del 10 de febrero de 2020.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN 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

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 **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 (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

información se expresa en unidad de pesos como lo exige la Resolución 097 expedida el 15 de marzo de 2.017.

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 harían 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

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 **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 (10° y 11°) - ICES 018192

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

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

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

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 **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.

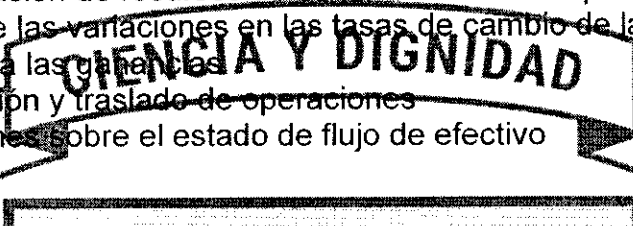
Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (10º y 11º) - ICFES 018192

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 23. provisiones
- Nota 24. otros pasivos
- 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	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	DB	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	98.658.571,43	98.257.120,03	401.451,40
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	98.658.507,72	98.257.061,07	401.446,65
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	63,71	58,96	4,75

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 fotocopidora y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9.

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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 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 2023, 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.

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 **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 (10° y 11°) - ICES 018192

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	170.439.410,23	169.919.419,23	519.991
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	19.281.416,00	16.130.155,00	3.151.261
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	158.444.230,00	156.106.880,00	2.337.350
1.6.70	Db	Equipo Comunicación y computación	128.424.971,00	121.247.371,00	7.177.600
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)	-158.628.983,00	-146.482.753,00	-12.146.220
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-13.468.032,00	-13.000.032,00	-468.000
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de	-60.127.960,00	-55.295.620,00	-4.832.340
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo comunicación y	-85.032.991,00	-78.187.111,00	-6.845.880

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

DESCRIPCIÓN		SALDOS			
CÓD	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	293.374,00	0,00	293.374
1.9.70	Db	Activos intangibles	293.374,00	0,00	293.374

Esta representado en el programa contable SCIL

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	1.814.000	321.000	1.493.000
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	1.108.000	121.000	987.000
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e Impuesto	706.000	200.000	506.000

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, prohospital y prounipacifico correspondientes al periodo.

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 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

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 27. PATRIMONIO

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	194.332.815,34	223.181.565,96	(28.848.751)
3.1.05	Cr	Capital fiscal	140.946.504,86	140.946.504,86	0
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	53.386.310,48	82.235.061,10	(28.848.751)

Se encuentra en el capital fiscal todos los excedentes y pérdidas de ejercicios de periodos anteriores y la reclasificación de la pérdida del ejercicio año 2022.

NOTA 28. INGRESOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	88.046.635,86	96.366.517,12	(8.319.881)
4.3	Cr	Venta de servicios	1.045.000,00	1.095.000,00	(50.000)
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	0,00	0,00	0
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	83.826.967,00	93.227.998,00	(9.401.031)
4.8	Cr	Otros ingresos	3.174.668,86	2.043.519,12	1.131.150

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

NOTA 29. GASTOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2023	2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	13.384.598,54	50.111.869,82	(36.727.271,28)
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	3.036.555,00	3.036.555,00	0,00
5.5	Db	Gasto público social	10.333.873,00	47.008.706,00	(36.674.833,00)
5.8	Db	Otros gastos	14.170,54	66.608,82	(52.438,28)

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 CORREO: rectoria@ienecs.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

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 presentados a la Institución.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2023	2022	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.417.497,00	1.287.300,00	130.197,00
6.3.05	Db	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.417.497,00	1.287.300,00	130.197,00
6.3.05.01	Db	Educación formal - Preescolar	96.222,00	87.384,00	8.838,00
6.3.05.02	Db	Educación formal - Básica primaria	653.595,00	593.565,00	60.030,00
6.3.05.03	Db	Educación formal - Básica secundaria	583.191,00	529.626,00	53.565,00
6.3.05.05	Db	Educación formal - Media técnica	84.489,00	76.725,00	7.764,00

Se encuentran las salidas de recursos propios como servicios públicos: teléfono e internet y compra de material de oficina.


Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO
Rectora


ARLENIS RAMÍREZ CHAMORRO
Contadora Pública TP 86143-T