



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, 08 de mayo de 2023
IENCS 085 -2023


Doctora
VANESSA USMAN MEDINA
Contadora General del Municipio
Ciudad

Cordial saludo.

En atención a comunicación de 25 de junio de 2018, adjuntamos informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, corte a 30/04/2023.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 30/04/2023.

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.

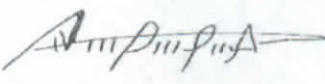
Proyectó: Gladys Montoya Palacio.
Revisó y Aprobó: Gloria Eugenia Pérez Quintero

ESTADO DE RESULTADOS

ABRIL 30/23

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	ABRIL 2022	ABRIL 2023	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,210,000	1,170,000	40,000-	(3.31%)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,210,000	1,170,000	40,000-	(3.31%)
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		2,897,183	4,258,844	1,361,661	47.00%
4802	FINANCIEROS		134,183	148,344	14,161	10.55%
4808	INGRESOS DIVERSOS		2,763,000	4,110,500	1,347,500	48.77%
TOTAL INGRESOS			97,335,181	89,255,811	8,079,369-	(8.30%)
C O S T O S						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1,716,400	1,889,996	173,596	10.11%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,716,400	1,889,996	173,596	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			1,716,400-	1,889,996-	173,596-	(10.11%)
G A S T O S						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		4,048,740	4,451,230	402,490	9.94%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		4,048,740	4,451,230	402,490	9.94%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		47,008,706	11,903,843	35,104,863-	(74.68%)
5501	EDUCACION		47,008,706	11,903,843	35,104,863-	(74.68%)
58	OTROS GASTOS		68,793	16,260	52,532-	(76.36%)
5802	COMISIONES		68,793	16,260	52,532-	(76.36%)
TOTAL EGRESOS			51,126,239-	16,371,333-	34,754,905	67.98%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			44,492,542	70,994,481	26,501,939	59.56%

Gloria E. Pérez Quintana
 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	ABRIL 2022	ABRIL 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						
ACTIVOS CORRIENTES						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		98,473,499.99	96,191,188.09	2,282,311.90-	2.37-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		98,473,499.99	96,191,188.09	2,282,311.90-	2.37-%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		168,907,234.23	169,024,735.23	117,501.00	.07 %
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		147,494,948.00-	160,043,658.00-	12,548,710.00-	7.84 %
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		267,380,734.22	265,215,923.32	2,164,810.90-	.82-%
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		267,674,108.22	265,509,297.32	2,164,810.90-	.82-%
P A S I V O S						
PASIVOS CORRIENTES						
24	CUENTAS POR PAGAR			182,000.00	182,000.00	100.00 %
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS			122,000.00	122,000.00	100.00 %
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM			60,000.00	60,000.00	100.00 %
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES			182,000.00	182,000.00	100.00 %
	TOTAL PASIVOS			182,000.00	182,000.00	100.00 %
P A T R I M O N I O						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		267,674,108.22	265,327,297.32	2,346,810.90-	.88-%
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		44,492,542.26	70,994,481.98	26,501,939.72	37.33 %

INSTIT. EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 ABRIL 30/23

NIT. 891.380.072-2

Ref. COP549A

PAGINA: 2
 FECHA : 23/05/08
 HORA : 15:53:57

Codigo Cuenta	Descripcion de La Cuenta	Referencia Cruzada	ABRIL 2022	ABRIL 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			267,674,108.22	265,327,297.32	2,346,810.90-	.88-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		267,674,108.22	265,509,297.32	2,164,810.90-	.82-%

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

Arlenis Ramirez Chamorro

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 FLUJOS DE EFECTIVO
A 30 DE ABRIL DE 2.023

CODIGO

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

INGRESOS	1.391.175,66
-----------------	---------------------


24	CUENTAS POR PAGAR	182.000,00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	125.000,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00
4705	FONDOS RECIBIDOS	0,00
4802	FINANCIEROS	86.175,66
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	998.000,00

SALDO INICIAL + INGRESOS	100.049.747,09
---------------------------------	-----------------------

EGRESOS	3.858.559,00
----------------	---------------------

16	COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00
19	COMPRA DE OTROS ACTIVOS	0,00
24	PAGO DE IMPUESTOS MARZO 2023	1.814.000,00
5501	GASTOS EDUCACION	1.569.970,00
5802	COMISIONES	2.090,00
6305	COSTOS SERVICIOS EDUCATIVOS	472.499,00

SALDO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL: 30 DE ABRIL DE 2.023	96.191.188,09
--	----------------------


 Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
 Director a Rector


 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP 86143 -T

INSTITUCION EDUCATIVA "NARCISO CABAL SALCEDO" DE GUADALAJARA DE BUGA - VALLE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE ABRIL DE 2.023

	DICIEMBRE 31 2.022	VARIACIONES 2023		cifras en pesos colombianos ABRIL 30 2023
		DEBITOS	CREDITOS	
PATRIMONIO	194.332.815,34	28.848.750,62	28.848.750,62	194.332.815,34
31 PATRIMONIO ENTIDADES GOBIERNO	194.332.815,34	28.848.750,62	28.848.750,62	194.332.815,34
3105 CAPITAL FISCAL	140.946.504,86	0,00	0,00	140.946.504,86
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	82.235.061,10	28.848.750,62	0,00	53.386.310,48
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-28.848.750,62	0,00	28.848.750,62	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



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 018192-748855

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

INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Guadalajara de Buga - Valle

NIT 891.380.072-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 30 DE ABRIL DEL AÑO 2023

NOTA No. 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

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

Las sedes quedan discriminadas así:

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

MISIÓN

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

VISIÓN

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



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 \$86'140.118,93 de transferencia el Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.022 con un saldo \$93'662.281,78 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$10'051.005,26 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.022 un saldo de \$4'791.159,10 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$63,90 en el año 2.022 con un saldo de \$59,11.

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 2.022 a Resultado de ejercicios anteriores-Pérdidas acumulados.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos por transferencias de gratuidad, rendimientos financieros y 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