



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 agosto de 2023
IENCS 124 -2023

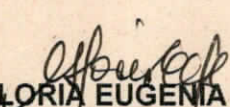
Doctora
VANESSA USMAN MEDINA
Contadora General del Municipio
Ciudad


Cordial saludo.

En atención a comunicación de 25 de junio de 2018, adjuntamos informe contable de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, corte a 31/07/2023.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 31/07/2023.

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

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

ESTADO DE RESULTADOS

JULIO 31/23

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	JULIO 2022	JULIO 2023	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,775,000	1,760,000	15,000-	(.85%)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,775,000	1,760,000	15,000-	(.85%)
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		5,357,237	7,802,652	2,445,415	45.65%
4802	FINANCIEROS		365,237	410,152	44,915	12.30%
4808	INGRESOS DIVERSOS		4,992,000	7,392,500	2,400,500	48.09%
TOTAL INGRESOS			100,360,235	93,389,619	6,970,615-	(6.95%)
C O S T O S						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		3,003,700	3,308,746	305,046	10.16%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		3,003,700	3,308,746	305,046	10.16%
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			3,003,700-	3,308,746-	305,046-	(10.16%)
G A S T O S						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		7,085,295	8,695,255	1,609,960	22.72%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		7,085,295	8,695,255	1,609,960	22.72%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		86,931,289	31,109,622	55,821,667-	(64.21%)
5501	EDUCACION		86,931,289	31,109,622	55,821,667-	(64.21%)
58	OTROS GASTOS		73,942	41,290	32,651-	(44.16%)
5802	COMISIONES		73,942	41,290	32,651-	(44.16%)
TOTAL EGRESOS			94,090,526-	39,846,167-	54,244,358	57.65%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			3,266,009	50,234,706	46,968,696	1438.11%

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

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

Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	JULIO 2022	JULIO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S					

ACTIVOS CORRIENTES					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	57,845,572.11	80,019,437.31	22,173,865.20	27.71 %
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	57,845,572.11	80,019,437.31	22,173,865.20	27.71 %
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	172,244,629.23	164,780,710.23	7,463,919.00-	4.53-%
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	158,444,230.00	158,444,230.00		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	125,283,971.00	128,424,971.00	3,141,000.00	2.45 %
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	150,531,503.00-	164,287,683.00-	13,756,180.00-	8.37 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		230,090,201.34	244,800,147.54	14,709,946.20	6.01 %
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		230,383,575.34	245,093,521.54	14,709,946.20	6.00 %
=====					
P A S I V O S					

PASIVOS CORRIENTES					
24	CUENTAS POR PAGAR	3,936,000.00	526,000.00	3,410,000.00-	648.29-%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,835,000.00	299,000.00	2,536,000.00-	848.16-%
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	1,101,000.00	227,000.00	874,000.00-	385.02-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		3,936,000.00	526,000.00	3,410,000.00-	648.29-%
TOTAL PASIVOS		3,936,000.00	526,000.00	3,410,000.00-	648.29-%
PATRIMONIO					

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	226,447,575.34	244,567,521.54	18,119,946.20	7.41 %
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	3,266,009.38	50,234,706.20	46,968,696.82	93.50 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	JULIO 2022	JULIO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			226,447,575.34	244,567,521.54	18,119,946.20	7.41 %
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		230,383,575.34	245,093,521.54	14,709,946.20	6.00 %


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


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



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

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

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

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

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

Guadalajara de Buga - Valle

NIT 891.380.072-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE JULIO DEL AÑO 2.023

NOTA No. 1 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

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

Las sedes quedan discriminadas así:

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

MISIÓN

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

VISIÓN

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

SEDE CENTRAL: Calle 2 # 8-47 Teléfono 2384047

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

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

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

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

GUADALAJARA DE BUGA - VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA



INSTITUCIÓN EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO

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

Secretaría de Educación Municipal de Guadalajara de Buga.

Resolución 212 del 25 de junio de 2003 - Media Técnica en Informática (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 \$67'540.148,03 de transferencia al Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.022 con un saldo \$51'552.802,74 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$12'479.225,15 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.022 un saldo de \$6'292.709,90 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$64,13 en el año 2.022 con un saldo de \$59,47.

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