



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, 06 de diciembre de 2023
IENCS 201 -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 30/11/2023.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 30/11/2023.

Atentamente,


Mag. **GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO**
Rectora

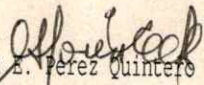

GLADYS MONTOYA PALACIO
Auxiliar Administrativo

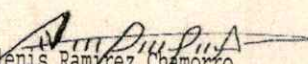
Copia: Jhair Fernando López López. Líder Presupuesto SEM.
Margarita Rosa Lozano Marín. Líder Administrativa y Financiera SEM

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

| Codigo Cuenta | Descripcion de la Cuenta | Referencia Cruzada | NOVIEMBRE 2022 | NOVIEMBRE 2023 | Variacion Absoluta | Variac. Relativ |
|--|--|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| A C T I V O S | | | | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | | 51,470,830.22 | 31,045,030.67 | 20,425,799.55- | 65.79-% |
| 1110 | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | | 51,470,830.22 | 31,045,030.67 | 20,425,799.55- | 65.79-% |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | | 168,195,889.23 | 177,682,011.23 | 9,486,122.00 | 5.34 % |
| 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 | 177,244,230.00 | 18,800,000.00 | 10.61 % |
| 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 | | 154,580,243.00- | 170,186,382.00- | 15,606,139.00- | 9.17 % |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | | 219,666,719.45 | 208,727,041.90 | 10,939,677.55- | 5.24-% |
| 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 | | | 219,960,093.45 | 209,020,415.90 | 10,939,677.55- | 5.23-% |
| ===== | | | | | | |
| P A S I V O S | | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | | | |
| 4 | CUENTAS POR PAGAR | | 2,906,491.00 | 4,336,000.00 | 1,429,509.00 | 32.97 % |
| 401 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACION | | 1,801,491.00 | | 1,801,491.00- | *** |
| 407 | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS | | 743,000.00 | 2,882,000.00 | 2,139,000.00 | 74.22 % |
| 436 | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM | | 362,000.00- | 1,454,000.00 | 1,092,000.00 | 75.10 % |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | | 2,906,491.00 | 4,336,000.00 | 1,429,509.00 | 32.97 % |
| TOTAL PASIVOS | | | 2,906,491.00 | 4,336,000.00 | 1,429,509.00 | 32.97 % |
| P A T R I M O N I O | | | | | | |
| PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO | | | | | | |
| 05 | CAPITAL FISCAL | | 217,053,602.45 | 204,684,415.90 | 12,369,186.55- | 6.04-% |
| 09 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 140,946,504.86 | 140,946,504.86 | | |
| 10 | RESULTADO DEL EJERCICIO | | 82,235,061.10 | 53,386,310.48 | 28,848,750.62- | 54.04-% |
| | | | 6,127,963.51- | 10,351,600.56 | 16,479,564.07 | 159.20 % |

| Codigo Cuenta | Descripcion de la Cuenta | Referencia Cruzada | NOVIEMBRE 2022 | NOVIEMBRE 2023 | Variacion Absoluta | Variac. Relativ |
|---------------|----------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|-----------------|
| | | | 217,053,602.45 | 204,684,415.90 | 12,369,186.55- | 6.04-% |
| | TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO | | 219,960,093.45 | 209,020,415.90 | 10,939,677.55- | 5.23-% |


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 | NOVIEMBRE 2022 | NOVIEMBRE 2023 | Variacion Absoluta | Variacion Relativa |
|-----------------------------------|--|--------------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|
| I N G R E S O S | | | | | | |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | | 2,405,000 | 2,506,000 | 101,000 | 4.20% |
| 4305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | 2,405,000 | 2,506,000 | 101,000 | 4.20% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | | 12,000,000 | | 12,000,000- | (100.00%) |
| 4428 | OTRAS TRANSFERENCIAS | | 12,000,000 | | 12,000,000- | (100.00%) |
| 47 | OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES | | 93,227,998 | 99,544,524 | 6,316,526 | 6.78% |
| 4705 | FONDOS RECIBIDOS | | 93,227,998 | 99,544,524 | 6,316,526 | 6.78% |
| 48 | OTROS INGRESOS | | 9,075,531 | 12,844,029 | 3,768,497 | 41.52% |
| 4802 | FINANCIEROS | | 524,531 | 596,029 | 71,497 | 13.63% |
| 4808 | INGRESOS DIVERSOS | | 8,551,000 | 12,248,000 | 3,697,000 | 43.23% |
| TOTAL INGRESOS | | | 116,708,529 | 114,894,553 | 1,813,976- | (1.55%) |
| C O S T O S | | | | | | |
| 63 | COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS | | 4,720,088 | 5,468,742 | 748,654 | 15.86% |
| 6305 | SERVICIOS EDUCATIVOS | | 4,720,088 | 5,468,742 | 748,654 | 15.86% |
| 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 | | | 4,720,088- | 5,468,742- | 748,654- | (15.86%) |
| G A S T O S | | | | | | |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE | | 11,134,035 | 14,593,954 | 3,459,919 | 31.08% |
| 5360 | DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ | | 11,134,035 | 14,593,954 | 3,459,919 | 31.08% |
| 55 | GASTO PUBLICO SOCIAL | | 106,901,562 | 83,638,250 | 23,263,312- | (21.76%) |
| 5501 | EDUCACION | | 106,901,562 | 83,638,250 | 23,263,312- | (21.76%) |
| 58 | OTROS GASTOS | | 80,807 | 842,006 | 761,198 | 941.98% |
| 5802 | COMISIONES | | 80,807 | 842,006 | 761,198 | 941.98% |
| TOTAL EGRESOS | | | 118,116,404- | 99,074,210- | 19,042,194 | 16.12% |
| EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | | | 6,127,963- | 10,351,600 | 16,479,564 | 268.92% |

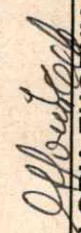
Elisabet
 Gloria E. Perez Quintero
 Rectora
 DocId # 66,702,898

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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2.023

| | DICIEMBRE 31 2.022 | VARIACIONES 2023 | | NOVIEMBRE 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 |

cifras en pesos colombianos



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 NOVIEMBRE 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.

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 \$20'924.949,89 de transferencia al Sistema General de Participaciones y recursos de calidad, en el año 2.022 con un saldo de \$30'712.010,59 y en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$10'120.013,15 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.022 un saldo de \$20'758.456,35 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$67,63 en el año 2.022 con un saldo de \$60,28.

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 incurrir.

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