



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, 08 de marzo de 2024
IENCS 045-2024

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 29/02/2024.

1.- Balance financiero con las correspondientes notas, corte a 29/02/2024.

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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----** DEBITOS	CREDITOS	SALDO ACTUAL
1	ACTIVO	206,654,641.82	2,588,961.39	2,698,031.80	206,545,571.41
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	25,832,261.59	2,058,961.39	495,171.80	27,396,051.18
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIER	25,832,261.59	2,058,961.39	495,171.80	27,396,051.18
111005	Cuenta corriente	25,832,193.96	2,058,961.39	495,171.80	27,395,983.55
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	11,331,045.55	8,961.39	0.00	11,340,006.94 ✓
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propios	14,501,148.41	2,050,000.00	495,171.80	16,055,976.61 ✓
111006	Cuenta de ahorro	67.63	0.00	0.00	67.63
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	67.63	0.00	0.00	67.63 ✓
13	CUENTAS POR COBRAR	0.00	530,000.00	530,000.00	0.00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	530,000.00	530,000.00	0.00
131701	Servicios educativos	0.00	530,000.00	530,000.00	0.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	180,529,006.23	0.00	1,672,860.00	178,856,146.23
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	19,281,416.00	0.00	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	11,936,261.00	0.00	0.00	11,936,261.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	177,244,230.00	0.00	0.00	177,244,230.00
166501	Muebles y enseres	146,262,971.00	0.00	0.00	146,262,971.00
166502	Equipo y maquina de oficina	30,981,259.00	0.00	0.00	30,981,259.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIO	134,516,167.00	0.00	0.00	134,516,167.00
167001	Equipo de comunicacion	79,715,979.00	0.00	0.00	79,715,979.00
167002	Equipo de computacion	54,800,188.00	0.00	0.00	54,800,188.00
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	173,430,583.00CR	0.00	1,672,860.00	175,103,443.00CR
168504	Maquinaria y equipo	17,359,432.00CR	0.00	389,140.00	17,748,572.00CR
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	64,708,241.00CR	0.00	559,361.00	65,267,602.00CR
168507	Equipos de comunicacion y computacio	91,362,910.00CR	0.00	724,359.00	92,087,269.00CR
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	0.00	495,171.80	495,171.80	0.00
24	CUENTAS POR PAGAR	0.00	495,171.80	495,171.80	0.00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NA	0.00	495,171.80	495,171.80	0.00
240101	Bienes y servicios	0.00	495,171.80	495,171.80	0.00
3	PATRIMONIO	207,654,108.56CR	0.00	0.00	207,654,108.56CR
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIE	207,654,108.56CR	0.00	0.00	207,654,108.56CR
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

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	66,707,603.70CR	0.00	0.00	66,707,603.70CR
310901	Utilidades o excedentes acumulados	111,513,997.68CR	0.00	0.00	111,513,997.68CR
310902	Perdidas o deficits acumulados	44,806,393.98	0.00	0.00	44,806,393.98
4	INGRESOS	1,184,622.30CR	0.00	2,058,961.39	3,243,583.69CR
43	VENTA DE SERVICIOS	785,000.00CR	0.00	530,000.00	1,315,000.00CR
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	785,000.00CR	0.00	530,000.00	1,315,000.00CR
430550	Servicios conexos a la educacion	785,000.00CR	0.00	530,000.00	1,315,000.00CR
43055001	Certificados y Constancias	785,000.00CR	0.00	530,000.00	1,315,000.00CR
48	OTROS INGRESOS	399,622.30CR	0.00	1,528,961.39	1,928,583.69CR
4802	FINANCIEROS	9,622.30CR	0.00	8,961.39	18,583.69CR
480201	Intereses sobre depositos en institu	9,622.30CR	0.00	8,961.39	18,583.69CR
4808	INGRESOS DIVERSOS	390,000.00CR	0.00	1,520,000.00	1,910,000.00CR
480817	Arrendamiento operativo	390,000.00CR	0.00	1,520,000.00	1,910,000.00CR
48081701	Cafeteria	340,000.00CR	0.00	1,380,000.00	1,720,000.00CR
48081702	Fotocopiadora	50,000.00CR	0.00	140,000.00	190,000.00CR
5	GASTOS	1,690,771.04	1,674,832.80	0.00	3,365,603.84
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZAC	1,672,860.00	1,672,860.00	0.00	3,345,720.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA	1,672,860.00	1,672,860.00	0.00	3,345,720.00
536004	Maquinaria y equipo	389,140.00	389,140.00	0.00	778,280.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	559,361.00	559,361.00	0.00	1,118,722.00
536007	Equipos de comunicacion y computacio	724,359.00	724,359.00	0.00	1,448,718.00
58	OTROS GASTOS	17,911.04	1,972.80	0.00	19,883.84
5802	COMISIONES	17,911.04	1,972.80	0.00	19,883.84
580240	Comisiones servicios financieros	17,911.04	1,972.80	0.00	19,883.84
6	COSTOS DE VENTAS	493,318.00	493,199.00	0.00	986,517.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	493,318.00	493,199.00	0.00	986,517.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	493,318.00	493,199.00	0.00	986,517.00
630501	Educacion formal - Preescolar	33,487.00	33,479.00	0.00	66,966.00
630502	Educacion formal - Basica primaria	227,465.00	227,410.00	0.00	454,875.00
630503	Educacion formal - Basica secundaria	202,963.00	202,914.00	0.00	405,877.00
630505	Educacion formal - Media tecnica	29,403.00	29,396.00	0.00	58,799.00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPERACION	0.00	493,199.00	493,199.00	0.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	493,199.00	493,199.00	0.00
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	0.00	33,479.00	33,479.00	0.00
720102	Generales	33,487.00	33,479.00	0.00	66,966.00
72010205	Servicios Publicos	33,487.00	33,479.00	0.00	66,966.00
720195	Traslado de costos (Cr)	33,487.00CR	0.00	33,479.00	66,966.00CR
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA	0.00	227,410.00	227,410.00	0.00
720202	Generales	227,465.00	227,410.00	0.00	454,875.00

CUENTA	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	**-----MOVIMIENTO DEL PERIODO-----**		SALDO ACTUAL
			DEBITOS	CREDITOS	
72020205	Servicios Publicos	227,465.00	227,410.00	0.00	454,875.00
720295	Traslado de costos (Cr)	227,465.00CR	0.00	227,410.00	454,875.00CR
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA	0.00	202,914.00	202,914.00	0.00
720302	Generales	202,963.00	202,914.00	0.00	405,877.00
72030205	Servicios Publicos	202,963.00	202,914.00	0.00	405,877.00
720395	Traslado de costos (Cr)	202,963.00CR	0.00	202,914.00	405,877.00CR
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA	0.00	29,396.00	29,396.00	0.00
720502	Generales	29,403.00	29,396.00	0.00	58,799.00
72050205	Servicios Publicos	29,403.00	29,396.00	0.00	58,799.00
720595	Traslado de costos (Cr)	29,403.00CR	0.00	29,396.00	58,799.00CR
Total GENERAL		0.00	5,745,363.99	5,745,363.99	0.00

mf

ESTADO DE RESULTADOS

FEBRERO 29/24


Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	*** EN PESOS COLOMBIANOS ***		Variacion Absoluta	Variacion Relativa
		FEBRERO 2024	FEBRERO 2023		
I N G R E S O S					
43	VENTA DE SERVICIOS	1,315,000	890,000	425,000	47.75%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1,315,000	890,000	425,000	47.75%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		83,826,967	83,826,967-	(100.00%)
4705	FONDOS RECIBIDOS		83,826,967	83,826,967-	(100.00%)
48	OTROS INGRESOS	1,928,583	1,440,382	488,201	33.89%
4802	FINANCIEROS	18,583	35,882	17,298-	(48.21%)
4808	INGRESOS DIVERSOS	1,910,000	1,404,500	505,500	35.99%
TOTAL INGRESOS		3,243,583	86,157,349	82,913,765-	(96.24%)
C O S T O S					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	986,517	944,998	41,519	4.39%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	986,517	944,998	41,519	4.39%
72	SERVICIOS EDUCATIVOS				
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR				
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA				
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA				
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNICA				
TOTAL COSTOS		986,517-	944,998-	41,519-	(4.39%)
G A S T O S					
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE	3,345,720	2,024,370	1,321,350	65.27%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ	3,345,720	2,024,370	1,321,350	65.27%
58	OTROS GASTOS	19,883	9,500	10,383	109.30%
5802	COMISIONES	19,883	9,500	10,383	109.30%
TOTAL EGRESOS		3,365,603-	2,033,870-	1,331,733-	(65.48%)
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		1,108,537-	83,178,481	84,287,018-	(101.33%)


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

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

*** EN PESOS COLOMBIANOS ***

Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	Descripcion de la Cuenta	FEBRERO 2024	FEBRERO 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						
ACTIVOS CORRIENTES						
11		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	27,396,051.18	112,058,588.54	84,662,537.36-	75.55-%
1110		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27,396,051.18	112,058,588.54	84,662,537.36-	75.55-%
16		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	178,856,146.23	165,159,334.23	13,696,812.00	8.29 %
1655		MAQUINARIA Y EQUIPO	19,281,416.00	16,130,155.00	3,151,261.00	19.54 %
1665		MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	177,244,230.00	158,444,230.00	18,800,000.00	11.87 %
1670		EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	134,516,167.00	125,283,971.00	9,232,196.00	7.37 %
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	175,103,443.00-	157,616,798.00-	17,486,645.00-	11.09 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			206,252,197.41	277,217,922.77	70,965,725.36-	25.60-%
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			206,545,571.41	277,511,296.77	70,965,725.36-	25.57-%
P A T R I M O N I O						
31		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	206,545,571.41	277,511,296.77	70,965,725.36-	25.57-%
3105		CAPITAL FISCAL	140,946,504.86	140,946,504.86		
3109		RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	66,707,603.70	53,386,310.48	13,321,293.22	24.95 %
3110		RESULTADO DEL EJERCICIO	1,108,537.15-	83,178,481.43	84,287,018.58-	101.33-%
			206,545,571.41	277,511,296.77	70,965,725.36-	25.57-%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			206,545,571.41	277,511,296.77	70,965,725.36-	25.57-%


 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 29 DE FEBRERO DE 2.024

	DICIEMBRE 31 2.023	VARIACIONES 2024		FEBRERO 29 DE 2.024
		DEBITOS	CREDITOS	
PATRIMONIO	207.654.108,56	13.321.293,22	13.321.293,22	207.654.108,56
31 PATRIMONIO ENTIDADES GOBIERNO	207.654.108,56	13.321.293,22	13.321.293,22	207.654.108,56
3105 CAPITAL FISCAL	140.946.504,86	0,00	0,00	140.946.504,86
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	53.386.310,48	0,00	13.321.293,22	66.707.603,70
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	13.321.293,22	13.321.293,22	0,00	0,00

cifras en pesos colombianos



Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
 Director ó 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 29 DE FEBRERO DEL AÑO 2.024

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.

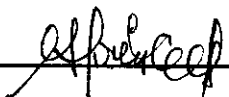
Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la Institución de Educación para las cuentas de Balance y Nómina es el peso colombiano y la información se expresa en unidad de pesos según la Resolución 097 del 15 de marzo de 2017.


Efectivo y sus Equivalentes En el Banco Popular la cuenta corriente 58004089-7, cuenta con un saldo a la fecha \$11'340.006,94 de transferencia del Sistema General de Participaciones, en el año 2.023 con un saldo \$103'296.220,13 en la cuenta corriente No 58004142-4 se cuenta a la fecha con un saldo de \$16'055.976,64 por recursos propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora, en el año 2.023 un saldo de \$3'761.997,80 y la Cuenta Ahorro Pagadora No 220-580-16661-9 con un saldo a la fecha de \$67,63 en el año 2.023 con un saldo de \$63,71.

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 el capital fiscal de la Institución está incluida la reclasificación de la utilidad del ejercicio 2.023. Resultado de ejercicios anteriores-Utilidades acumuladas.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos por transferencias de gratuidad, rendimientos financieros y recursos propios, los gastos 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