



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, 05 de abril de 2024
IENCS 058 -2024

Doctora
VANESSA USMAN MEDINA
Contadora General del Municipio
Ciudad

En atención a circular 202417010000024* de 19 de marzo de 2024, adjuntamos formatos impresos y vía electrónica, de la información Financiera y Económica de la Institución Educativa Narciso Cabal Salcedo, correspondiente al Primer Trimestre 2024.

- 1.- CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS CONVERGENCIA, corte 31/03/2024, con su correspondiente archivo plano.
- 2.- CGN2015_002_OPERACIONES RECIPROCAS CONVERGENCIA, corte 31/03/2024, con su correspondiente archivo plano.
- 3.- CGN2016-01_VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS, corte 31/03/2024, con su correspondiente archivo plano.
- 4.- Plantilla trimestral SIIAFE, corte 31/03/2024.
- 5.- Balance de prueba Cuarto Trimestre en Excel corte 31/04/2024.
- 6.- Balance de prueba Primer Trimestre en PDF firmado por Representante Legal y Contador corte 31/03/2024.
- 7.- Balance General, Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Tesorería y Revelaciones en las Notas a los Estados Financieros corte 31/03/2024.
- 8.- Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos corte 31/03/2024.
- 9.- Certificado de antecedentes de ACC ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO, Contadora Pública.

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. Contratista Fondos Educativos SEM.

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

DEPARTAMENT VALLE DEL CAUCA
 MUNICIPIO: GUADALAJARA DE BUGA
 ENTIDAD: NARCISO CABAL SALCEDO
 CODIGO: 211176111
 FECHA CORTE: MARZO DE 2.024

CATALOGO DE CUENTAS

Id Dep	niveorient	CODIGO	NOMBRE	Saldo Inicial	Mov. Debito	Mov. Credito	Saldo Final	Sal. Final cte	Sal. Final n/cte	Saldo Total n/le	SAL. FINAL
a	S	0	1	ACTIVOS	203905921,62	11698152,64	203905921,62	177476660,23	203905921,62	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	26671868,33	4981965,70	5224572,64	26429261,39	26429261,39	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	26671868,33	4981965,70	5224572,64	26429261,39	26429261,39	-4138186,94	0,00
a	N	S	1.1.10.05	Cuenta corriente	26671800,70	4981965,70	5224572,64	26429193,76	26429193,76	-4138186,94	0,00
a	N	S	1.1.10.06	Cuenta de ahorro	67,63	0,00	0,00	67,63	67,63	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.3.17	PRESTACION DE SERVICIOS	0,00	1455000,00	1455000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	1.3.17.01	Servicios Educativos	0,00	1455000,00	1455000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	S	0	1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	182201868,23	0,00	5018580,00	177183286,23	177183286,23	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	19281416,00	0,00	0,00	19281416,00	19281416,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.55.09	Equipo de enseñanza	7345155,00	0,00	0,00	7345155,00	7345155,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.55.11	Herramientas y accesorios	11936261,00	0,00	0,00	11936261,00	11936261,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE	177244230,00	0,00	0,00	177244230,00	177244230,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.65.01	Muebles y enseres	146262971,00	0,00	0,00	146262971,00	146262971,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	30981259,00	0,00	0,00	30981259,00	30981259,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y	134516167,00	0,00	0,00	134516167,00	134516167,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.70.01	Equipo de comunicación	79715979,00	0,00	0,00	79715979,00	79715979,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.70.02	Equipo de computación	54800188,00	0,00	0,00	54800188,00	54800188,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA,	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	17454200,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.80.02	Equipo de restaurante y cafetería	17454200,00	0,00	0,00	17454200,00	17454200,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	5463576,23	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.81.07	Libros y publicaciones de investigación y	5463576,23	0,00	0,00	5463576,23	5463576,23	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-17175723,00	0,00	5018580,00	-176776303,00	-176776303,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-16970292,00	0,00	1167420,00	-18137712,00	-18137712,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-64148880,00	0,00	1678083,00	-65826963,00	-65826963,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-90638551,00	0,00	2173077,00	-92811628,00	-92811628,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.9	OTROS ACTIVOS	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	-4138186,94	0,00
a	N	N	1.9.70.07	Licencias	293374,00	0,00	0,00	293374,00	293374,00	-4138186,94	0,00
a	S	0	2	PASIVOS	1513000,00	5224572,64	4101572,64	3900000,00	3900000,00	3900000,00	0,00
a	S	0	2.4	CUENTAS POR PAGAR	1513000,00	5224572,64	4101572,64	3900000,00	3900000,00	3900000,00	0,00
a	S	0	2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0,00	3711572,64	3711572,64	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.01.01	Bienes y servicios	0,00	3711572,64	3711572,64	0,00	0,00	0,00	0,00
a	S	0	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	864000,00	864000,00	1300000,00	1300000,00	1300000,00	1300000,00	0,00
a	N	N	2.4.07.22	Estampillas	864000,00	864000,00	1300000,00	1300000,00	1300000,00	1300000,00	0,00
a	S	0	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO	232000,00	232000,00	260000,00	260000,00	260000,00	260000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.03	Honorarios	128000,00	128000,00	260000,00	260000,00	260000,00	260000,00	0,00
a	N	S	2.4.36.08	Compras	266000,00	266000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	266000,00	266000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	N	S	2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio	23000,00	23000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	S	0	3	PATRIMONIO	207654108,56	13321293,22	13321293,22	207654108,56	207654108,56	207654108,56	0,00
a	S	0	3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	207654108,56	13321293,22	13321293,22	207654108,56	207654108,56	207654108,56	0,00
a	S	0	3.1.05	CAPITAL FISCAL	140946504,86	0,00	0,00	140946504,86	140946504,86	140946504,86	0,00
a	N	N	3.1.05.06	Capital Fiscal	140946504,86	0,00	0,00	140946504,86	140946504,86	140946504,86	0,00
a	S	0	3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	53386310,48	0,00	13321293,22	66707603,70	66707603,70	66707603,70	0,00
a	N	N	3.1.09.01	Utilidades o excedentes acumulados	98192704,46	0,00	13321293,22	111513997,68	111513997,68	111513997,68	0,00

MUNICIPIO	VALLE				
INSTITUCION O CENTR	GUADALAJARA DE BUGA				
CÓDIGO	NARCISO CABAL SALCEDO 211176111				
FECHA DE CORTE	ENERO A MARZO DE 2.024				
NIT:	891.380.072-2				
CATALOGO DE CUENTAS CGN2015.002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA	ENTIDAD RECIPROCA				
	CONCEPTO	CÓDIGO INSTITUCIONAL	NOMBRE ENTIDAD	VALOR CORRIENTE	VALOR NO CORRIENTE
4.4.28.03	para gastos de funcionamiento	113000000	Ministerio de Educacion	0	0
4.7.05.10	Inversion	211176111	Municipio de Buga	0	0

Alfredo

Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO
Rectora

Arlevis Ramirez Chamorro

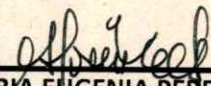
ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
Contadora Publica TP 86143-T

INSTIT. EDUCATIVA NARCISO CABAL SALCEDO
 BALANCE DE COMPROBACION
 MARZO de 2024

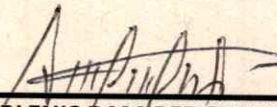
Cuenta	Descripcion	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo actual
1	ACTIVO	206545571.41	1878382.01	4518031.80	203905921.62
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	27396051.18	1738382.01	2705171.80	26429261.39
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	27396051.18	1738382.01	2705171.80	26429261.39
111005	Cuenta corriente	27395983.55	1738382.01	2705171.80	26429193.76
11100501	Banco Popular 58004089-7 Gratuidad	11340006.94	8382.01	2210000.00	9138388.95
11100502	Banco Popular 58004142-4 R.Propio	16055976.61	1730000.00	495171.80	17290804.81
111006	Cuenta de ahorro	67.63	.00	.00	67.63
11100601	Banco Popular 220-580-16661-9	67.63	.00	.00	67.63
13	CUENTAS POR COBRAR	.00	140000.00	140000.00	.00
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	.00	140000.00	140000.00	.00
131701	Servicios educativos	.00	140000.00	140000.00	.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	178856146.23	.00	1672860.00	177183286.23
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	19281416.00	.00	.00	19281416.00
165509	Equipo de enseñanza	7345155.00	.00	.00	7345155.00
165511	Herramientas y accesorios	11936261.00	.00	.00	11936261.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	177244230.00	.00	.00	177244230.00
166501	Muebles y enseres	146262971.00	.00	.00	146262971.00
166502	Equipo y maquina de oficina	30981259.00	.00	.00	30981259.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	134516167.00	.00	.00	134516167.00
167001	Equipo de comunicacion	79715979.00	.00	.00	79715979.00
167002	Equipo de computacion	54800188.00	.00	.00	54800188.00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DEBARRANDOS	17454200.00	.00	.00	17454200.00
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	17454200.00	.00	.00	17454200.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5463576.23	.00	.00	5463576.23
168107	Libros y publicaciones de investigacion	5463576.23	.00	.00	5463576.23
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-175103443.00	.00	1672860.00	-176776303.00
168504	Maquinaria y equipo	-17748572.00	.00	389140.00	-18137712.00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-65267602.00	.00	559361.00	-65826963.00
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-92087269.00	.00	724359.00	-92811628.00
19	OTROS ACTIVOS	293374.00	.00	.00	293374.00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	293374.00	.00	.00	293374.00
197007	Licencias	293374.00	.00	.00	293374.00
2	PASIVO	.00	2705171.80	3095171.80	-390000.00
24	CUENTAS POR PAGAR	.00	2705171.80	3095171.80	-390000.00
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	.00	2705171.80	2705171.80	.00
240101	Bienes y servicios	.00	2705171.80	2705171.80	.00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	.00	.00	130000.00	-130000.00
240722	Estampillas	.00	.00	130000.00	-130000.00
24072201	Pro-Univalle	.00	.00	26000.00	-26000.00
24072202	Pro-Hospital	.00	.00	26000.00	-26000.00
24072206	Bienestar del Adulto Mayor	.00	.00	78000.00	-78000.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS	.00	.00	260000.00	-260000.00
243603	Honorarios	.00	.00	260000.00	-260000.00
24360301	Honorarios DR	.00	.00	260000.00	-260000.00
3	PATRIMONIO	-207654108.56	.00	.00	-207654108.56

31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	-207654108.56	.00	.00	-207654108.56
3105	CAPITAL FISCAL	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86
310506	Capital Fiscal	-140946504.86	.00	.00	-140946504.86
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIO	-66707603.70	.00	.00	-66707603.70
310901	Utilidades o excedentes acumulados	-111513997.68	.00	.00	-111513997.68
310902	Perdidas o deficits acumulados	44806393.98	.00	.00	44806393.98
4	INGRESOS	-3243583.69	.00	1738382.01	-4981965.70
43	VENTA DE SERVICIOS	-1315000.00	.00	140000.00	-1455000.00
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	-1315000.00	.00	140000.00	-1455000.00
430550	Servicios conexos a la educacion	-1315000.00	.00	140000.00	-1455000.00
43055001	Certificados y Constancias	-1315000.00	.00	140000.00	-1455000.00
48	OTROS INGRESOS	-1928583.69	.00	1598382.01	-3526965.70
4802	FINANCIEROS	-18583.69	.00	8382.01	-26965.70
480201	Intereses sobre depositos en instituc	-18583.69	.00	8382.01	-26965.70
4808	INGRESOS DIVERSOS	-1910000.00	.00	1590000.00	-3500000.00
480817	Arrendamiento operativo	-1910000.00	.00	1590000.00	-3500000.00
48081701	Cafeteria	-1720000.00	.00	1390000.00	-3110000.00
48081702	Fotocopiadora	-190000.00	.00	200000.00	-390000.00
5	GASTOS	3365603.84	4274832.80	.00	7640436.64
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	3345720.00	1672860.00	.00	5018580.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PL	3345720.00	1672860.00	.00	5018580.00
536004	Maquinaria y equipo	778280.00	389140.00	.00	1167420.00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	1118722.00	559361.00	.00	1678083.00
536007	Equipos de comunicacion y computa	1448718.00	724359.00	.00	2173077.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	.00	2600000.00	.00	2600000.00
5501	EDUCACION	.00	2600000.00	.00	2600000.00
550105	Generales	.00	2600000.00	.00	2600000.00
55010501	Educacion Formal-Preescolar	.00	172366.00	.00	172366.00
55010502	Educacion Formal-Basica Primaria	.00	1181158.00	.00	1181158.00
55010503	Educacion Formal-Basica Secundaria	.00	1086811.00	.00	1086811.00
55010505	Educacion Formal-Media Tecnica	.00	159665.00	.00	159665.00
58	OTROS GASTOS	19883.84	1972.80	.00	21856.64
5802	COMISIONES	19883.84	1972.80	.00	21856.64
580240	Comisiones servicios financieros	19883.84	1972.80	.00	21856.64
6	COSTOS DE VENTAS	986517.00	493199.00	.00	1479716.00
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	986517.00	493199.00	.00	1479716.00
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	986517.00	493199.00	.00	1479716.00
630501	Educacion formal - Preescolar	66966.00	33479.00	.00	100445.00
630502	Educacion formal - Basica primaria	454875.00	227410.00	.00	682285.00
630503	Educacion formal - Basica secundaria	405877.00	202914.00	.00	608791.00
630505	Educacion formal - Media tecnica	58799.00	29396.00	.00	88195.00
7	COSTOS DE PRODUCCION O DE OPEI	.00	3093199.00	3093199.00	.00
72	SERVICIOS EDUCATIVOS	.00	3093199.00	3093199.00	.00
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR	.00	205845.00	205845.00	.00
720102	Generales	66966.00	205845.00	.00	272811.00
72010201	Honorarios	.00	172366.00	.00	172366.00
72010205	Servicios Publicos	66966.00	33479.00	.00	100445.00
720195	Traslado de costos (Cr)	-66966.00	.00	205845.00	-272811.00
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIM	.00	1408568.00	1408568.00	.00
720202	Generales	454875.00	1408568.00	.00	1863443.00

72020201	Honorarios	.00	1181158.00	.00	1181158.00
72020205	Servicios Publicos	454875.00	227410.00	.00	682285.00
720295	Traslado de costos (Cr)	-454875.00	.00	1408568.00	-1863443.00
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECU	.00	1289725.00	1289725.00	.00
720302	Generales	405877.00	1289725.00	.00	1695602.00
72030201	Honorarios	.00	1086811.00	.00	1086811.00
72030205	Servicios Publicos	405877.00	202914.00	.00	608791.00
720395	Traslado de costos (Cr)	-405877.00	.00	1289725.00	-1695602.00
7205	EDUCACION FORMAL - MEDIA TECNI	.00	189061.00	189061.00	.00
720502	Generales	58799.00	189061.00	.00	247860.00
72050201	Honorarios	.00	159665.00	.00	159665.00
72050205	Servicios Publicos	58799.00	29396.00	.00	88195.00
720595	Traslado de costos (Cr)	-58799.00	.00	189061.00	-247860.00



Mag. GLORIA EUGENIA PÉREZ QUINTERO
 Rectora



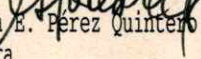
ARLENIS RAMÍREZ CHAMORRO
 Contadora Pública TP 86143-T

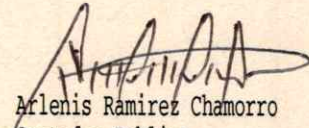
*** EN PESOS COLOMBIANOS ***

Codigo Cuenta	Referencia Cruzada	Descripcion de la Cuenta	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						
ACTIVOS CORRIENTES						
11		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	26,429,261.39	26,671,868.33	242,606.94-	.91-%
1110		DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26,429,261.39	26,671,868.33	242,606.94-	.91-%
16		PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	177,183,286.23	182,201,866.23	5,018,580.00-	2.75-%
1655		MAQUINARIA Y EQUIPO	19,281,416.00	19,281,416.00		
1665		MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	177,244,230.00	177,244,230.00		
1670		EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	134,516,167.00	134,516,167.00		
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	176,776,303.00-	171,757,723.00-	5,018,580.00-	2.92 %
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			203,612,547.62	208,873,734.56	5,261,186.94-	2.52-%
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			203,905,921.62	209,167,108.56	5,261,186.94-	2.52-%
P A S I V O S						
PASIVOS CORRIENTES						
24		CUENTAS POR PAGAR	390,000.00	1,513,000.00	1,123,000.00-	74.22-%
2407		RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	130,000.00	864,000.00	734,000.00-	84.95-%
2436		RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	260,000.00	649,000.00	389,000.00-	59.94-%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			390,000.00	1,513,000.00	1,123,000.00-	74.22-%
TOTAL PASIVOS			390,000.00	1,513,000.00	1,123,000.00-	74.22-%
P A T R I M O N I O						
31		PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	203,515,921.62	207,654,108.56	4,138,186.94-	1.99-%
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	4,138,186.94-	13,321,293.22	17,459,480.16-	131.06-%

*** EN PESOS COLOMBIANOS ***

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	MARZO 2024	DICIEMBRE 2023	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
			203,515,921.62	207,654,108.56	4,138,186.94-	1.99-%
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		203,905,921.62	209,167,108.56	5,261,186.94-	2.52-%


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



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

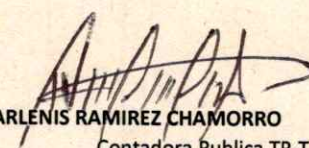
Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	*** EN PESOS COLOMBIANOS ***		Variacion Absoluta	Variacion Relativa
			MARZO 2024	MARZO 2023		
I N G R E S O S						
43	VENTA DE SERVICIOS		1,455,000	1,045,000	410,000	39.23%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,455,000	1,045,000	410,000	39.23%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			83,826,967	83,826,967-	(100.00%)
4705	FONDOS RECIBIDOS			83,826,967	83,826,967-	(100.00%)
48	OTROS INGRESOS		3,526,965	3,174,668	352,296	11.10%
4802	FINANCIEROS		26,965	62,168	35,203-	(56.63%)
4808	INGRESOS DIVERSOS		3,500,000	3,112,500	387,500	12.45%
TOTAL INGRESOS			4,981,965	88,046,635	83,064,670-	(94.34%)
C O S T O S						
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		1,479,716	1,417,497	62,219	4.39%
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		1,479,716	1,417,497	62,219	4.39%
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			1,479,716-	1,417,497-	62,219-	(4.39%)
G A S T O S						
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		5,018,580	3,036,555	1,982,025	65.27%
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQ		5,018,580	3,036,555	1,982,025	65.27%
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		2,600,000	10,333,873	7,733,873-	(74.84%)
5501	EDUCACION		2,600,000	10,333,873	7,733,873-	(74.84%)
58	OTROS GASTOS		21,856	14,170	7,686	54.24%
5802	COMISIONES		21,856	14,170	7,686	54.24%
TOTAL EGRESOS			7,640,436-	13,384,598-	5,744,161	42.92%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO			4,138,186-	73,244,540	77,382,727-	(105.65%)

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

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

S	211176111 10103			2024 CGN2016C01_VAI
D	1			-72229310.04
D	1.1			-72229310.04
D	1.1.10			-72229310.04
D	1.1.10.05	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta corriente 58004089-7 y 580	-72229313.96
D	1.1.10.06	1.0	Se encuentra representado en depósitos en Banco Popular cuenta ahorro Pagadora No 22058C	39.19
D	4			374796.84
D	4.3			410.000,00
D	4.3.05			410.000,00
D	4.3.05.50	1.0	Se consignan los recursos de certificados y constancias	410.000,00
D	4.8			-35203.16
D	4.8.02			-35203.16
D	4.8.02.01	1.0	Se encuentran los intereses por la cuenta de ahorro maestra y pagadora	-35203.16
D	5			-7726186.9
D	5.5			-7.733.873,00
D	5.5.01			-7.733.873,00
D	5.5.01.05	1.0	Pago por materiales y suministros, honorarios, servicios tecnicos, mantenimiento de maquinari	-7.733.873,00
D	5.8			7686.1
D	5.8.02			7686.1
D	5.8.02.40	1.0	Se encuentran los gastos bancarios de la cuenta de recursos propios	7686.1
D	6			62.219,00
D	6.3			62.219,00
D	6.3.05			62.219,00
D	6.3.05.01	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija preescolar	4.223,00
D	6.3.05.02	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica primaria	28.690,00
D	6.3.05.03	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija basica secundaria	25.600,00
D	6.3.05.05	1.0	Pago de servicio de internet y telefonía fija media tecnica	3.706,00


 Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
 Rectora


 ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
 Contadora Publica TP-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 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
- Graciana Álvarez
- Mariscal Sucre

MISIÓN

La Institución desarrolla con sus educandos acciones pedagógicas estructuradas y sistemáticas que conducen a aprendizajes significativos en ciencia, tecnología, informática, recreación, deportes, arte, comunicación y resolución de conflictos; en busca de la excelencia, la sana convivencia y el crecimiento espiritual, con un alto sentido de pertenencia e identidad cultural y propende por el fortalecimiento de la democracia, cuidado del medio ambiente, el desarrollo personal, social y productivo en su entorno.

VISIÓN

La Institución será para el año 2020 un centro educativo reconocido a nivel local, regional y nacional como una de las mejores instituciones del sector oficial, caracterizándose por una excelente gestión educativa acorde con las condiciones y necesidades cambiantes del entorno; involucrando los aspectos humano, académico, cultural, artístico, deportivo y tecnológico para que sus estudiantes y egresados se proyecten a la comunidad y aporten positivamente como líderes capaces de construir sociedad y transformar con sus saberes y valores.

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.timdo.com CORREO: rectoria@ienc.edu.co



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

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

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 2.024

Se ciñe al catálogo general de cuentas 2015.15 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 193 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 párrafo 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.

Como somos un municipio no certificado nuestra Institución está agregada a la secretaria de educación departamental de la Gobernación del Valle, hasta la fecha rendimos a Cali cada trimestre y ellos consolidan la información.

NOTA 2. BASES DE MEDICION 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.

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



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

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 información se expresa en unidad de redondeo 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 ocurrieran, 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

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) - ICES 018192

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

REGISTRO EDUCATIVO DANE 176111000469

NIT 891.380.072-2

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.

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

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@ienacs.edu.co



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

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

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

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	26.429.261,39	98.658.571,43	-72.229.310,04
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	26.429.193,76	98.658.507,72	-72.229.313,96
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	67,63	63,71	3,92

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

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



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

propios se recaudan por concepto de certificaciones, cafetería y fotocopiadora 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.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	177.183.286,23	170.439.410,23	6.743.876,00
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	19.281.416,00	19.281.416,00	0,00
1.6.65	Db	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	177.244.230,00	158.444.230,00	18.800.000,00
1.6.70	Db	Equipo Comunicación y computacion	134.516.167,00	128.424.971,00	6.091.196,00
1.6.80	Db	Equipo de Comedor y Cocina	17.454.200,00	17.454.200,00	0,00
1.6.81	Db	Bienes de arte y Cultura	5.463.576,23	5.463.576,23	0,00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	-176.776.303,00	-158.628.983,00	-18.147.320,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-18.137.712,00	-13.468.032,00	-4.669.680,00
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-65.826.963,00	-60.127.960,00	-5.699.003,00
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo comunicación y computacion	-92.811.628,00	-85.032.991,00	-7.778.637,00

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

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.ijimdo.com **CORREO:** rectoria@ienecs.edu.co



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

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	293.374,00	293.374,00	0,00
1.9.70	Db	Activos intangibles	293.374,00	293.374,00	0,00

Esta representado en el programa contable ASCII.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se encuentra representado en el software contable Asesorías y Sistemas Computarizados ASCII los módulos de contabilidad y cuentas corrientes.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	390.000,00	1.814.000,00	-1.424.000,00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	130.000,00	1.108.000,00	-978.000,00
2.4.36	Cr	Retencion en la fuente e Impuesto	260.000,00	706.000,00	-446.000,00

Se encuentra representado en descuentos practicados a un mes de vencimiento como son las retenciones en la fuente a titulo de renta y de ventas y las estampillas departamentales: prounivalle, prodesarrollo, procultura, prohospita, proseguridad alimentaria, prouceva, prounipacifico y contribución a la seguridad correspondientes al periodo.

NOTA 27. PATRIMONIO

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.ijmdo.com **CORREO:** rectoria@iencs.edu.co



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

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	194.332.815,34	207.654.108,56	-13.321.293,22
3.1.05	Cr	Capital fiscal	140.946.504,86	140.946.504,86	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	53.386.310,48	66.707.603,70	-13.321.293,22

Se encuentra en el capital fiscal todos los excedentes y déficit de ejercicios de periodos anteriores y la reclasificación de la pérdida del ejercicio año 2023.

NOTA 28. INGRESOS

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	4.981.965,70	85.189.435,86	-80.207.470,16
4.3	Cr	Venta de servicios	1.455.000,00	1.045.000,00	410.000,00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales	0,00	83.826.967,00	-83.826.967,00
4.8	Cr	Otros ingresos	3.526.965,70	317.468,86	3.209.496,84

Se encuentran los recursos consignados por los alumnos y padres de familia por concepto de certificados y constancias, y 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	2024	2023	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	7.640.436,64	13.384.598,54	-5.744.161,90
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.018.580,00	3.036.555,00	1.982.025,00
5.5	Db	Gasto público social	2.600.000,00	10.333.873,00	-7.733.873,00
5.8	Db	Otros gastos	21.856,64	14.170,54	7.686,10

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.ilmdo.com **CORREO:** rectoria@iencs.edu.co



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

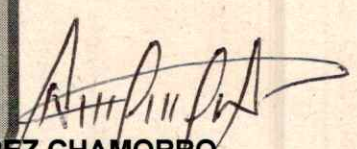
NIT 891.380.072-2

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2024	2023	VALOR VARIACIÓN
6.3	Db	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	1.479.716,00	1.417.497,00	62.219,00
6.3.05	Db	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.479.716,00	1.417.497,00	62.219,00
6.3.05.01	Db	Educación formal - Preescolar	100.445,00	96.222,00	4.223,00
6.3.05.02	Db	Educación formal - Básica primaria	682.285,00	653.595,00	28.690,00
6.3.05.03	Db	Educación formal - Básica secundaria	608.791,00	583.191,00	25.600,00
6.3.05.05	Db	Educación formal - Media técnica	88.195,00	84.489,00	3.706,00

En cuanto a materiales se compra de papelería, en generales se presenta un movimiento en la cuenta de honorarios, servicios telefónicos e internet consumido por la institución, mantenimiento de infraestructura y reparaciones locativas, impresos y publicaciones y además en el desarrollo de uno de los proyectos presentados a la Institución. y compra de material de oficina.


Mag. GLORIA EUGENIA PEREZ QUINTERO
Rectora


ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO
Contadora Pública TP 86143-T

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.ijmdo.com CORREO: rectoria@iencs.edu.co

GUADALAJARA DE BUGA, VALLE DEL CAUCA, COLOMBIA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

8654A30135BA0189

LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **ARLENIS RAMIREZ CHAMORRO** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 66871947 de ROLDANILLO (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 86143-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 1 días del mes de Abril de 2024 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

Código	Descripción	APROBADO INICIAL	ADICIONES	DISMINUCIONES	TRASLADOS CREDITOS	TRASLADOS CONTRACREDITOS	APROBADO DEFINITIVO	GASTOS POR AFECTAR	DISPONIBILIDAD x COMPROMETER	COMPROMISOS POR OBLIGAR	OBLIGACIONES POR PAGAR	P A G O S
2.1.2.02	Adquisiciones diferentes de activos	99,900,000.00	25,158,868.33	0.00	0.00	0.00	125,058,868.33	119,679,152.33	0.00	1,300,000.00	0.00	4,079,716.00
2.1.2.02.01	Materiales y suministros	20,500,000.00	19,421,490.88	0.00	0.00	0.00	39,921,490.88	39,921,490.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003	Otros bienes transportables (excepto	20,500,000.00	19,421,490.88	0.00	0.00	0.00	39,921,490.88	39,921,490.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003.01	Papelaria y Utiles de Escritorio	4,300,000.00	2,000,067.63	0.00	0.00	0.00	6,300,067.63	6,300,067.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003.02	Repuestos y accesorios de computador	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003.03	Elementos Aseo Higiene limpieza (sani	5,700,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,700,000.00	7,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003.04	Material de construccion, ferreteria	7,000,000.00	15,421,423.25	0.00	0.00	0.00	22,421,423.25	22,421,423.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.01.003.05	Material proyectos	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02	Adquisicion de servicios	79,400,000.00	5,737,377.45	0.00	0.00	0.00	85,137,377.45	79,757,661.45	0.00	1,300,000.00	0.00	4,079,716.00
2.1.2.02.02.006	Servicios de alojamiento, servicios	6,000,000.00	1,837,377.45	0.00	0.00	0.00	7,837,377.45	6,357,661.45	0.00	0.00	0.00	1,479,716.00
2.1.2.02.02.006.03	Servicio de Internet	6,000,000.00	1,837,377.45	0.00	0.00	0.00	7,837,377.45	6,357,661.45	0.00	0.00	0.00	1,479,716.00
2.1.2.02.02.007	Servicios financieros y servicios co	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.007.02	Polizas de manejo	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.008	Servicios prestados a las empresas y	51,300,000.00	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	55,200,000.00	51,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	2,600,000.00
2.1.2.02.02.008.01	Servicios juridicos y contables	11,700,000.00	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	15,600,000.00	11,700,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	2,600,000.00
2.1.2.02.02.008.02	Elaboracion y caligrafia de diplomas	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.008.03	Servicio de Fotocopias e impresiones	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.008.04	Servicio de Telecomunicaciones	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.008.05	Servicio de mantenimiento de infraes	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.008.06	mantenimiento y reparacion de maquin	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociale	17,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,100,000.00	17,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.009.01	Actividades cientificas, culturales y	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,300,000.00	2,300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.2.02.02.009.02	Servicios por Proyectos	14,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,800,000.00	14,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.1.8	Gastos por tributos, tasas, contribu	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	78,143.36	0.00	0.00	0.00	21,856.64
2.1.8.01	Impuestos	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	78,143.36	0.00	0.00	0.00	21,856.64
2.1.8.01.14	Gravamen a los movimientos financier	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	78,143.36	0.00	0.00	0.00	21,856.64

[Handwritten signature]