

## ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE 31/22

				Protegido: 2022/12	Exportado: 2022/12(#075)	
Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
I N G R E S O S						
- - - - -						
43	VENTA DE SERVICIOS		192,751,491	179,889,068	12,862,423-	( 6.67%)
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS		192,751,491	180,715,888	12,035,603-	( 6.24%)
430550	Servicios conexos a la educacion		192,751,491	180,715,888	12,035,603-	( 6.24%)
43055001	Ceritificaciones y constancias		4,359,987	8,338,707	3,978,720	91.26%
43055002	Servi. Comple. normales superiores		188,391,504	172,377,181	16,014,323-	( 8.50%)
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VE			826,820-	826,820-	
439501	Servicios educativos			826,820-	826,820-	
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		226,233,859	169,131,185	57,102,674-	( 25.24%)
4705	FONDOS RECIBIDOS		226,233,859	169,131,185	57,102,674-	( 25.24%)
470510	Inversion		226,233,859	169,131,185	57,102,674-	( 25.24%)
47051001	Transferencias S.G.P. Gratuidad - Nacion		170,409,859	158,990,185	11,419,674-	( 6.70%)
47051003	OTRAS TRANSFERENCIAS		38,027,000	10,141,000	27,886,000-	( 73.33%)
47051004	Transferencias FOME		17,797,000		17,797,000-	( 100.00%)
TOTAL INGRESOS			418,985,350	349,020,253	69,965,097-	( 16.70%)
G A S T O S						
- - - - -						
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		194,142,340	204,845,098	10,702,758	5.51%
5501	EDUCACION		194,142,340	204,845,098	10,702,758	5.51%
550105	Generales		194,142,340	204,845,098	10,702,758	5.51%
55010501	Educacion formal - Preescolar		11,405,022	10,241,474	1,163,548-	( 10.20%)
55010502	Educacion formal - Basica primaria		75,022,197	67,000,311	8,021,886-	( 10.69%)
55010503	Educacion formal - Basica secundaria		72,024,642	85,181,859	13,157,217	18.27%
55010504	Educacion formal - Media academica		33,594,763	38,945,356	5,350,593	15.93%
55010506	Educacion formal - Superior Formacion Te		2,095,716	3,476,098	1,380,382	65.87%
59	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		25,368,337-	72,789,866-	47,421,529-	( 186.93%)
5905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		25,368,337-	72,789,866-	47,421,529-	( 186.93%)
590501	Cierre de ingresos, gastos y costos		25,368,337-	72,789,866-	47,421,529-	( 186.93%)
TOTAL GASTOS			168,774,003-	132,055,232-	36,718,771	21.76%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL			250,211,347	216,965,021	33,246,326-	( 13.29%)
OTROS INGRESOS Y GASTOS						
-----						
48	OTROS INGRESOS		1,876,823	24,541,749	22,664,926	1207.62%
4802	FINANCIEROS		1,832,101	1,934,570	102,469	5.59%
480201	Intereses sobre depositos en institucion		79,740	1,485,265	1,405,525	1762.63%
480232	Rendimientos sobre recursos entregados e		1,752,361	449,305	1,303,056-	( 74.36%)
4808	INGRESOS DIVERSOS		44,722	22,607,179	22,562,457	450.47%
480817	Arrendamiento operativo			22,604,004	22,604,004	
48081701	Tiendas Escolares			14,490,000	14,490,000	
48081706	Otros espacios			8,114,004	8,114,004	
480825	Sobrantes		4,722	3,175	1,547-	( 32.76%)
480826	Recuperaciones		40,000		40,000-	( 100.00%)
58	OTROS GASTOS					
5890	GASTOS DIVERSOS					
589003	Impuestos asumidos					
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	(7)	252,088,170	241,506,770	10,581,400-	( 4.20%)

## ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE 31/22

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	DICIEMBRE 2021	Protegido: 2022/12 Exportado: 2022/12(#075)		
				DICIEMBRE 2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS		252,088,170	241,506,770	10,581,400-	( 4.20%)
630501	Educacion formal - Preescolar		15,217,567	15,654,066	436,499	2.87%
630502	Educacion formal - Basica primaria		89,785,590	68,599,217	21,186,373-	( 23.60%)
630503	Educacion formal - Basica secundaria		90,766,284	94,875,294	4,109,010	4.53%
630504	Educacion formal - Media academica		40,455,522	44,272,541	3,817,019	9.44%
630506	Educacion formal - Superior formacion te		15,863,207	18,105,652	2,242,445	14.14%
72	SERVICIOS EDUCATIVOS					
7201	EDUCACION FORMAL - PREESCOLAR					
720102	Generales		26,622,589	25,895,540	727,049-	( 2.73%)
72010201	Estudios y proyectos		2,661,873	4,136,072	1,474,199	55.38%
72010202	Comisiones, honorarios, servicios		2,944,424	3,306,964	362,540	12.31%
72010203	Materiales y suministros administrativos		4,322,345	5,575,091	1,252,746	28.98%
72010204	Mantenimientos		9,024,594	6,462,021	2,562,573-	( 28.40%)
72010205	Reparaciones Locativas			95,921	95,921	
72010206	Servicios publicos		438,471	692,692	254,221	57.98%
72010208	Impresos Academicos		503,824	518,013	14,189	2.82%
72010212	Materiales y suministros para educacio		1,645,360	1,061,578	583,782-	( 35.48%)
72010216	Elementos de aseo, cafeteria -lavanderia			106,607	106,607	
72010217	Otros gastos generales		1,398,717	1,994,932	596,215	42.63%
72010218	Activos con cuantia inferior a 50 UVT		3,682,981	1,945,649	1,737,332-	( 47.17%)
720195	Traslado de costos (Cr)		26,622,589-	25,895,540-	727,049	2.73%
7202	EDUCACION FORMAL - BASICA PRIMARIA					
720202	Generales		164,807,787	135,599,528	29,208,259-	( 17.72%)
72020201	Estudios y proyectos		17,824,013	27,058,417	9,234,404	51.81%
72020202	Comisiones, honorarios, servicios		19,262,581	21,634,390	2,371,809	12.31%
72020203	Materiales y suministros administrativos		27,413,470	19,383,400	8,030,070-	( 29.29%)
72020204	Mantenimientos		54,680,213	40,161,827	14,518,386-	( 26.55%)
72020205	Reparaciones Locativas			627,521	627,521	
72020206	Servicios publicos		2,868,546	4,531,610	1,663,064	57.98%
72020208	Impresos Academicos		3,296,042	3,388,865	92,823	2.82%
72020212	Materiales y suministros para educacio		10,764,033	6,944,905	3,819,128-	( 35.48%)
72020216	Elementos de aseo, cafeteria -lavanderia			697,427	697,427	
72020217	Otros gastos generales		4,604,627	10,054,774	5,450,147	118.36%
72020218	Activos con cuantia inferior a 50 UVT		24,094,262	1,116,392	22,977,870-	( 95.37%)
720295	Traslado de costos (Cr)		164,807,787-	135,599,528-	29,208,259	17.72%
7203	EDUCACION FORMAL - BASICA SECUNDARIA					
720302	Generales		162,790,926	180,057,153	17,266,227	10.61%
72030201	Estudios y proyectos		17,671,227	28,205,190	10,533,963	59.61%
72030202	Comisiones, honorarios, servicios		26,362,209	29,608,212	3,246,003	12.31%
72030203	Materiales y suministros administrativos		40,384,242	30,358,324	10,025,918-	( 24.83%)
72030204	Mantenimientos		50,178,342	47,084,514	3,093,828-	( 6.17%)
72030205	Reparaciones Locativas			858,808	858,808	
72030206	Servicios publicos		3,169,066	4,274,342	1,105,276	34.88%
72030208	Impresos Academicos		4,510,870	4,637,903	127,033	2.82%
72030212	Materiales y suministros para educacio		4,184,959	10,971,856	6,786,897	162.17%
72030216	Elementos de aseo, cafeteria -lavanderia			954,479	954,479	
72030217	Otros gastos generales		6,301,759	13,683,537	7,381,778	117.14%
72030218	Activos con cuantia inferior a 50 UVT		10,028,252	9,419,988	608,264-	( 6.07%)
720395	Traslado de costos (Cr)		162,790,926-	180,057,153-	17,266,227-	( 10.61%)
7204	EDUCACION FORMAL - MEDIA ACADEMICA					

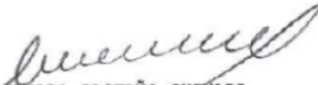
## ESTADO DE RESULTADOS

DICIEMBRE 31/22

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	DICIEMBRE 2021	Protegido: 2022/12 Exportado: 2022/12(#075)		Variacion Absoluta	Variacion Relativa
				DICIEMBRE 2022			
720402	Generales		74,050,285	83,217,897		9,167,612	12.38%
72040201	Estudios y proyectos		8,079,329	12,895,483		4,816,154	59.61%
72040202	Comisiones, honorarios, servicios		12,052,872	13,536,945		1,484,073	12.31%
72040203	Materiales y suministros administrativos		18,463,777	13,879,902		4,583,875-	( 24.83%)
72040204	Mantenimientos		22,563,527	21,527,161		1,036,366-	( 4.59%)
72040205	Reparaciones Locativas			392,649		392,649	
72040206	Servicios publicos		1,448,902	1,954,233		505,331	34.88%
72040208	Impresos Academicos		2,062,381	2,120,461		58,080	2.82%
72040212	Materiales y suministros para educacio		1,913,374	5,911,683		3,998,309	208.97%
72040216	Elementos de aseo, cafeteria -lavanderia			436,390		436,390	
72040217	Otros gastos generales		2,881,181	6,256,148		3,374,967	117.14%
72040218	Activos con cuantia inferior a 50 UVT		4,584,942	4,306,842		278,100-	( 6.07%)
720495	Traslado de costos (Cr)		74,050,285-	83,217,897-		9,167,612-	( 12.38%)
7206	EDUCACION FORMAL - SUPERIOR - FORMACION						
720602	Generales		17,958,923	21,581,750		3,622,827	20.17%
72060201	Estudios y proyectos		11,258,134	13,325,914		2,067,780	18.37%
72060202	Comisiones, honorarios, servicios		770,484	865,389		94,905	12.32%
72060203	Materiales y suministros administrativos		1,180,330	887,300		293,030-	( 24.83%)
72060204	Mantenimientos		1,858,965	2,356,300		497,335	26.75%
72060205	Reparaciones Locativas			25,101		25,101	
72060206	Servicios publicos		1,759,969	1,327,469		432,500-	( 24.57%)
72060208	Impresos Academicos		351,442	531,553		180,111	51.25%
72060212	Materiales y suministros para educacio		122,316	367,512		245,196	200.46%
72060216	Elementos de aseo, cafeteria -lavanderia			27,897		27,897	
72060217	Otros gastos generales		364,182	399,936		35,754	9.82%
72060218	Activos con cuantia inferior a 50 UVT		293,101	190,079		103,022-	( 35.15%)
72060219	Administradora de Riesgos Laborales ARL			1,277,300		1,277,300	
720695	Traslado de costos (Cr)		17,958,923-	21,581,750-		3,622,827-	( 20.17%)
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS			250,211,347-	216,965,021-		33,246,326	13.29%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO							



CARLOS EMILIO PARRA DELGADO  
RECTOR



ALEJANDRO CASTAÑO GUEVARA  
CONTADOR  
TP 127152-T

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
A C T I V O S						
- - - - -						
ACTIVOS CORRIENTES						
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	(1)	103,988,924.00	23,159,483.00	80,829,441.00-	77.73-%
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		103,988,924.00	23,159,483.00	80,829,441.00-	77.73-%
111005	Cuenta corriente		79,300,283.00	22,084,109.00	57,216,174.00-	72.15-%
11100501	BCO POPULAR CTE 110 582 06198-2 R.PROPIO		19,880,087.00	16,143,818.00	3,736,269.00-	18.79-%
11100502	BCO POPULAR CTE 110 582 06216-2 GRATUIDA		55,157,272.00	5,940,291.00	49,216,981.00-	89.23-%
11100503	BCO POPULAR CTE 110 582 06220-4 CON.SEM		4,262,924.00		4,262,924.00-	***
111006	Cuenta de ahorro		24,688,641.00	1,075,374.00	23,613,267.00-	95.64-%
11100601	BCO POPULAR AHO.22058272271-6 UPN		802,623.00	802,703.00	80.00	.01 %
11100602	BCO POPULAR AHO.22058272280-7 FOR.COM		12,765,905.00	176,229.00	12,589,676.00-	98.62-%
11100603	BCO POPULAR AHO.22058272278-1		11,120,110.00	96,413.00	11,023,697.00-	99.13-%
11100604	BCO POPULAR PAGAD.AHO.22058220979-7		3.00	29.00	26.00	866.67 %
13	CUENTAS POR COBRAR	(2)				
1317	PRESTACION DE SERVICIOS					
131701	Servicios educativos					
13170102	Servi.Complemen. Normales superiores					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			103,988,924.00	23,159,483.00	80,829,441.00-	77.73-%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(3)	43,715,028.00	50,162,528.00	6,447,500.00	14.75 %
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO		43,715,028.00	50,162,528.00	6,447,500.00	14.75 %
162512	Componentes de propiedades, planta y equ		43,715,028.00	50,162,528.00	6,447,500.00	14.75 %
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			43,715,028.00	50,162,528.00	6,447,500.00	14.75 %
TOTAL ACTIVOS			147,703,952.00	73,322,011.00	74,381,941.00-	50.36-%
=====						
P A S I V O S						
- - - - -						
PASIVOS CORRIENTES						
24	CUENTAS POR PAGAR	(4)	5,579,893.00	6,584,818.00	1,004,925.00	18.01 %
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		2,871,681.00	4,237,889.00	1,366,208.00	47.58 %
240722	Estampillas		2,624,906.00	3,407,446.00	782,540.00	29.81 %
24072201	Estampillas Pro-Desarrollo		427,346.00	432,702.00	5,356.00	1.25 %
24072202	Estampillas Pro-Univalle		854,689.00	865,402.00	10,713.00	1.25 %
24072203	Estampillas Pro-Hospitales		427,346.00	432,702.00	5,356.00	1.25 %
24072204	Estampillas Pro-Universidad del Pacifico		164,220.00	83,415.00	80,805.00-	49.21-%
24072205	Bienestar del adulto mayor		751,305.00	796,614.00	45,309.00	6.03 %
24072206	Estampilla Pro Deporte y Recreacion 2%			796,611.00	796,611.00	%
240790	Otros recursos a favor de terceros		246,775.00	830,443.00	583,668.00	236.52 %
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM		2,708,212.00	2,346,929.00	361,283.00-	13.34-%
243605	Servicios		468,850.00	608,374.00	139,524.00	29.76 %

Codigo Cuenta	Descripcion de la Cuenta	Referencia Cruzada	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2022	Variacion Absoluta	Variac. Relativ
243608	Compras		664,659.00	178,263.00	486,396.00-	73.18-%
243625	Impuesto a las ventas retenido		813,237.00	475,469.00	337,768.00-	41.53-%
243626	Contratos de construccion		98,710.00	332,177.00	233,467.00	236.52 %
243627	Retencion de impuesto de industria y com		662,756.00	752,646.00	89,890.00	13.56 %
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			5,579,893.00	6,584,818.00	1,004,925.00	18.01 %
TOTAL PASIVOS			5,579,893.00	6,584,818.00	1,004,925.00	18.01 %
P A T R I M O N I O						
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	(5)	142,124,059.00	66,737,193.00	75,386,866.00-	53.04-%
3105	CAPITAL FISCAL		115,762,046.00	115,762,046.00		
310506	Capital Fiscal		115,762,046.00	115,762,046.00		
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		51,730,350.00	23,765,013.00	27,965,337.00-	54.06-%
310901	Utilidades o excedentes acumulados		51,730,350.00	23,765,013.00	27,965,337.00-	54.06-%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		25,368,337.00-	72,789,866.00-	47,421,529.00-	186.93 %
311002	Perdida o deficit del ejercicio		25,368,337.00-	72,789,866.00-	47,421,529.00-	186.93 %
			142,124,059.00	66,737,193.00	75,386,866.00-	53.04-%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO			147,703,952.00	73,322,011.00	74,381,941.00-	50.36-%

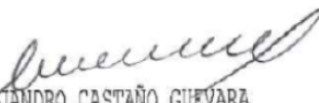
CARLOS EMILIO PARRA DELGADO  
RECTOR

ALEJANDRO CASTAÑO GUEVARA  
CONTADOR  
TP 127152-T

ESTADO DE RESULTADOS

Nota	T e x t o
(6)	NOTA 6:INGRESOS Corresponde a todos los ingresos del periodo como el valor recibido por transferencia del ministerio de educacion nacional para gratuidad educativa.
(7)	NOTA 7:COSTOS Y GASTOS Corresponde a los costos y gastos generales de administracion, operacion del servicio para el funcionamiento de la institucion.

  
CARLOS EMILIO PARRA DELGADO  
RECTOR

  
ALEJANDRO CASTAÑO GUEVARA  
CONTADOR  
TP 127152-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

5)

Nota	T e x t o
(0000A)	<p>INSTITUCION EDUCATIVA NORMAL SUPERIOR SANTIAGO DE CALI NIT:800.243.065-3 Resolucion Nro.8110 de septiembre 10 de 2010 Carrera 34 Nro.12- 60 B/Colseguros Tel:3364797-98-99 I)NOTAS DE CARACTER GENERAL Políticas y practicas contables. Par el proceso de identificacion de registro, preparacion y revelacion d e los estados financieros,la institucion esta aplicando el marco concept ual de la contabilidad publica y el regimen de contabilidad publica a ni vel de documento fuente y otras disposiciones, procedimientos establecid os por la contaduria general de la nacion en materia de registros de los libros y la preparacion, conservacion de los documentos soporte, y del m inisterio de educacion nacional mediante decreto 4791 del 19 de diciembr e de 2008, reglamentario de la ley 715 de 2001, decreto 4807 de diciembr e 20 de 2011. decreto 1075 de 2015 relacionado con el manejo de los fond os de servicios educativos de los establecimientos educativos estatales . Igualmente se tiene encuentra las disposiciones expedidas por la secret aria de educacion, la contraloria municipal de santiago de Cali y el con sejo directivo de la institucion. Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, economicos y sociales se aplico la base de la causacion. Se utilizo la base de la caja para los recaudos y los pagos en la ejecucion presupuestal. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES La institucion educativa para el periodo no ha presentado resultados que pueden diferir de la realidad en la preparacion de estados financieros de acuerdo con las NICSP. LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO, ADMINISTRATIVOS QUE IN CIDEN EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE, QUE AFECTEN LA CONSISTENCIA Y LA RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS. NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO II)REVELACIONES</p>
(1)	<p>NOTA 1:EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO. A corte las cuentas bancarias estan debidamente conciliadas, confrontada s y verificadas entre los movimientos de los extractos bancarios y los l ibros de contabilidad, tesoreria.</p>
(2)	<p>NOTA 2:CUENTAS POR COBRAR Corresponde a las cuentas por cobrar.</p>
(3)	<p>NOTA 3:PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Son bienes de propiedad de la institucion, se encuentran pignorados, la depreciacion no se realizo por estar integrado con el municipio de Cali, quienes son los que realizan la depreciacion, el conteo fisico, la clas ificacion, agrupacion, y control.</p>

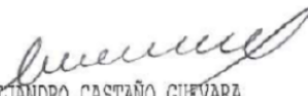
Protegido: 2022/12 Exportado: 2022/12(#075)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

5)

Nota	T e x t o
(4)	NOTA 4:CUENTAS POR PAGAR Corresponde al valor de las obligaciones contraidas por la institucion.
(5)	NOTA 5:PATRIMONIO Esta conformado por la hacienda publica discriminado asi:Capital fiscal, excedente del ejercicio.

  
CARLOS EMILIO PARRA DELGADO  
RECTOR

  
ALEJANDRO CASTAÑO GUEVARA  
CONTADOR  
TP 127152-T