

CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DE BOLÍVAR

NIT. 890.480.306

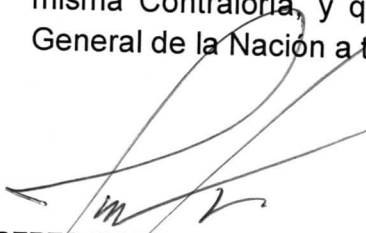
«Por un Control Fiscal Efectivo y Transparente»

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR:**

CERTIFICAN QUE:

Los saldos de los Estados Financieros, adjuntos, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, los cuales se elaboran, mediante proceso sistematizado, de acuerdo a la normatividad establecida en el Régimen de Contabilidad Pública y la información revelada refleja, en forma fidedigna la situación y la actividad financiera, de la entidad, además la información contenida en los estados financieros básicos ha sido verificada, especialmente en cuanto se refiere a:

- a) Que los saldos de los estados financieros con corte diciembre 31 de 2023, concuerdan con los de los libros de contabilidad que se procesan y generan a través del Sistema de SAFE Web
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones de la actividad del ente, se reconocen, registran y revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública de la CGN, en el nuevo marco normativo para entidades de Gobierno, y las políticas contables adoptadas.
- c) Que el valor total de los Activos, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, y Gastos, así como el de las Cuentas de Orden, que contiene el Libro Mayor, han sido incluidos en los Estados Contables básicos de la entidad con corte 31 de diciembre de 2023.
- d) Que la información contable de la Contraloría Departamental de Bolívar de la vigencia 2023 agrega la información del Fondo de Bienestar Social de la misma Contraloría, y que esta información es reportada a la Contaduría General de la Nación a través del sistema Chip


EDILBERTO MANUEL MENDOZA GOEZ

Contralor Departamental de Bolívar
Representante Legal


JAVIER IGNACIO ROMO CERVANTES

Profesional Universitario G-2(E)
Contador Público T.P. No. 54096-T ADE LA

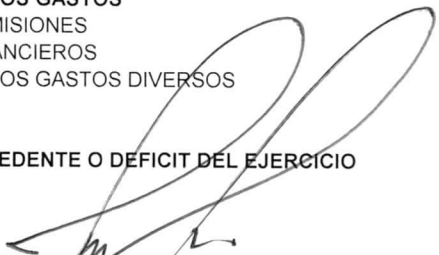
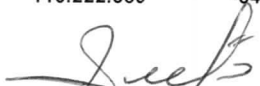
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DICIEMBRE 31 DE 2023
CIFRAS EN PESOS

CODIGO	ACTIVO	ANO 2022 PERIODO	ANO 2023 PERIODO	CODIGO	PASIVO	ANO 2022 PERIODO ANTERIOR	ANO 2023 PERIODO ACTUAL
11	CORRIENTE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL	2.761.540.049 1.615.006.721	2.642.202.936 478.225.968	24	CORRIENTE CUENTAS POR PAGAR	961.186.339 263.428.977	1.017.774.172 309.621.010
1105	CAJA	0	0	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	123.247.615	138.925.046
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.615.006.721	478.225.968	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	79.876.982	107.103.326
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	0	2424	DESCUENTOS DE NOMINA RETENCION EN LA FUENTE IMPUESTO DE TIMBRE	193.200	183.200
13	CUENTAS POR COBRAR	1.146.533.328	2.163.976.968	2436		50.141.594	53.439.852
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.124.371.900	2.135.678.003	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9.969.586	9.969.586
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	22.161.428	28.298.965	25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	697.757.362	708.153.162
	NO CORRIENTE	3.525.251.445	3.239.440.636	2511	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	697.757.362	708.153.162
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2.555.433.323	2.345.790.795		NO CORRIENTE	468.582.672	559.777.040
1605	TERRENOS	281.549.268	281.549.268	25	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	468.582.672	559.777.040
1640	EDIFICACIONES	1.959.552.732	1.959.552.732	2512	BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	468.582.672	559.777.040
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	457.801.062	475.011.965		TOTAL PASIVO	1.429.769.011	1.577.551.212
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	759.442.149	809.760.813				
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y	309.876.998	309.876.998		PATRIMONIO	4.857.022.483	4.304.092.360
1685	EQUIPOS(CR) DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDAD, PLANTA Y	-1.212.788.886	-1.489.960.981				
1695	EQUIPOS(CR)	0	0	31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	4.857.022.483	4.304.092.360
19	OTROS ACTIVOS	969.818.122	893.649.841	3105	CAPITAL FISCAL	878.374.982	861.765.005
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	657.843.509	725.642.823	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.862.425.112	3.783.174.307
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	25.015.365	14.557.018	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	116.222.389	-340.846.952
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	494.673.519	465.173.519		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.286.791.494	5.881.643.572
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES(CR)	-207.714.271	-311.723.519				
	TOTAL ACTIVO	6.286.791.494	5.881.643.572				
				9	CUENTAS DE ORDE ACREEDORAS	0	0
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	91	PASIVOS CONTINGENTES	0	-9.095.314
				9120	LITIGIOS Y MEC. ALTERN. DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0	-9.095.314
				93	ACREEDORAS DE CONTROL	-492.528.252	-301.626.648
81	ACTIVOS CONTINGENTES	0	204.761.185	9306	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	-492.528.252	-301.626.648
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SALUCION	0	204.761.185	9368	SANEAMIENTO CONTABLE ART. 355-LEY 1819 DE 2016	0	0
	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA(CR)	0	-204.761.185	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	492.528.252	310.721.962
89				9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	0	9.095.314
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRARIO CR	0	-204.761.185	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA(DB)..	492.528.252	301.626.648

REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL
EDILBERTO MANUEL MENDOZA GOEZ
C.C. #. 73,125,102

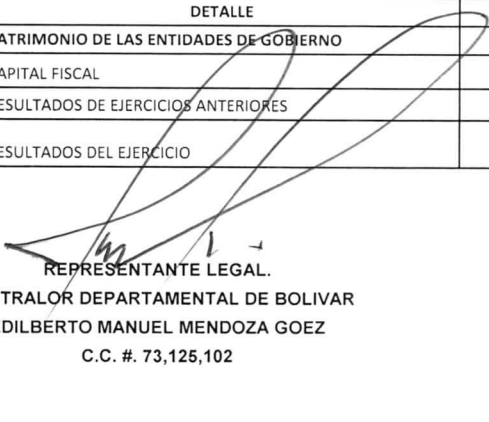
PROFESIONAL UNIVERSITARIO G_2
CONTADOR T.P. 54096 -T de la J.C.C.
JAVIER IGNACIO ROMO CERVANTES
C.C No. 5,056,105

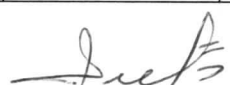
CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DICIEMBRE 31 DE 2023
CIFRAS EN PESOS

CODIGO Cuentas	AÑO 2022 PERIODO ANTERIOR	AÑO 2023 PERIODO ACTUAL
4 INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	9.184.227.867	9.711.572.932
41 INGRESOS FISCALES	8.687.664.780	9.249.773.095
4110 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8.687.664.780	9.495.634.106
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		-245.861.011
44 VENTA DE SERVICIOS	496.563.087	461.799.837
4428 OTROS SERVICIOS	496.563.087	461.799.837
5 GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES	9.063.295.907	9.912.976.843
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	8.780.138.570	9.533.198.601
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4.091.886.890	4.666.429.737
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	1.083.826.300	1.265.533.900
5104 APORTES SOBRE NOMINA	235.551.200	269.936.300
5107 PRESTACIONES SOCIALES	1.830.589.129	1.976.423.624
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.123.111.817	834.044.797
5111 GENERALES	374.934.287	461.873.842
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	40.238.947	58.956.401
DETERIORO, DEPRECIACIONES,		
53 AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	283.157.337	379.778.242
5360 DEPRECIACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	271.359.821	275.768.995
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	11.797.516	104.009.247
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	120.931.960	-201.403.911
48 OTROS INGRESOS	469.515	57.382
4802	286.049	55.954
4808 DIVERSOS	183.466	1.428
58 OTROS GASTOS	5.179.086	139.500.423
5802 COMISIONES	3.695.098	3.002.336
5804 FINANCIEROS	1.466.718	1.498.087
5890 OTROS GASTOS DIVERSOS	17.270	135.000.000
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	116.222.389	-340.846.952
 REPRESENTANTE LEGAL. CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR EDILBERTO MANUEL MENDOZA GOEZ C.C. #. 73,125,102  PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2 CONTADOR T.P. 54096-T de la J.C.C. JAVIER ROMO CERVANTES C.C. No. 5,056,105		

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2023
CIFRAS EN PESOS

CODIGO	DETALLE	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	4.399.953.142	4.761.161.701	-128.763.781
3105	CAPITAL FISCAL	878.374.982	861.765.005	16.609.977
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3.862.425.112	3.783.174.307	79.250.805
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	-340.846.952	116.222.389	-224.624.563


REPRESENTANTE LEGAL.
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
EDILBERTO MANUEL MENDOZA GOEZ
C.C. #. 73,125,102


PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2
CONTADOR T.P. 54096-T de la J.C.C.
JAVIER ROMO CERVANTES
C.C. No. 5,056,105