

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
BALANCE GENERAL
EN DICIEMBRE 31 DE 2016
CIFRAS EN MILES DE PESOS

CODIGO	ACTIVO	AÑO 2016 PERIODO ACTUAL	AÑO 2015 PERIODO ANTERIOR	CODIGO	PASIVO	AÑO 2016 PERIODO ACTUAL	AÑO 2015 PERIODO ANTERIOR
	CORRIENTE	750.582	1.851.690		CORRIENTE	513.313	1.498.002
11	EFFECTIVO	115.459	1.723.026	24	CUENTAS POR PAGAR	67.926	1.156.993
1105	CAJA	0	0	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	11.944	217.956
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	115.459	1.723.026	2425	ACREEDORES	18.746	923.383
14	DEUDORES	635.123	128.664	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO DE TIMBRE	37.236	15.654
1401	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	631.908	126.400	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0	25	OBLIGACIONES LABORALES	264.815	247.482
1470	OTROS DEUDORES	3.215	2.264	2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	264.815	247.482
1475	DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	0	0	27	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
1480	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	0	2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	0	0
	NO CORRIENTE	2.563.743	2.435.825	29	OTROS PASIVOS	180.572	93.527
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	976.339	825.606	2905	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	180.572	93.527
1605	TERRENOS	148.849	148.850	2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1640	EDIFICACIONES	345.373	345.373		TOTAL PASIVO	513.313	1.498.002
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0		PATRIMONIO	2.801.012	2.789.513
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	528.542	525.275	31	HACIENDA PÚBLICA	2.801.012	2.789.513
1670	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	459.289	465.123	3105	CAPITAL FISCAL	1.160.125	1.082.897
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	309.877	331.492	3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO	136.008	333.143
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-815.591	-790.507	3115	SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	1.583.010	1.583.010
19	OTROS ACTIVOS	1.587.404	1.610.219	3125	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	46.378	46.378
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	3128	PROV. AGOTAM. DEPREC Y AMORTIZACIONES (DB)	-124.509	-255.915
1910	CARGOS DIFERIDOS	4.394	27.209		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.314.325	4.287.515
1970	INTANGIBLES	156.898	156.898	9	CUENTAS DE ORDE ACREEDORAS	0	0
1975	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	-156.898	-156.898	91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	377.782	377.782
1999	VALORIZACIONES	1.583.010	1.583.010	9120	LITIGIOS Y MEC. ALTERN. DE SOLUCIÓN DE CONF.	377.782	377.782
TOTAL ACTIVO	3.314.325	4.287.515		93	ACREEDORAS DE CONTROL	1.621.137	642.381
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	926.635	0
83	DEUDORAS DE CONTROL	10.668	0	9346	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	694.502	642.381
8315	ACTIVOS RETIRADOS	10.668	0	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-1.998.919	-1.020.163
89	DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (CR)	-10.668	0	9905	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-377.782	-642.381
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO (CR)	-10.668	0	9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.621.137	-377.782


REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ORLANDO AYOLA MANJARREZ


JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO


PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2
ISIDRO R. MENDOZA ARRIETA
CONTADOR T.P. 28742-T de la J.C.C.

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
A DICIEMBRE 31 DE 2016
CIFRAS EN MILES DE PESOS

CODIGO CUENTAS	AÑO 2016 PERIODO ACTUAL	AÑO 2015 PERIODO ANTERIOR
4 INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	6.809.880	6.069.265
41 INGRESOS FISCALES	6.809.880	6.069.265
4110 NO TRIBUTARIOS	6.809.880	6.069.265
43 VENTA DE SERVICIOS	0	0
4390 OTROS SERVICIOS	0	0
5 GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES	6.556.186	5.736.812
51 DE ADMINISTRACION	6.556.186	5.736.812
5101 SUELDOS Y SALARIOS	5.236.429	4.222.038
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	302	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	758.197	659.829
5104 APORTES SOBRE NOMINA	164.286	143.170
5111 GENERALES	348.692	678.040
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	48.280	33.735
53 PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	0
5304 PROVISION PARA DEUDORES	0	0
5330 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS	0	0
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	253.694	332.453
48 OTROS INGRESOS	-111.707	3.313
4805 FINANCIEROS	0	0
4810 EXTRAORDINARIOS	22.462	3.313
4815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-134.169	0
58 OTROS GASTOS	5.979	2.623
5805 FINANCIEROS	3.031	2.623
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	0	0
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.948	0
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	136.008	333.143


REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ORLANDO AYOLA MANJARREZ


JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO


PROFESIONAL UNIVERSITARIO 2
CONTADOR T.P. 28742-T de la I.C.C.
ISIDRO R. MENDOZA ARRIETA

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2015 (1)	2.789.513
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2016 (2)	11.499
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2016 (3)	2.801.012
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	11.499
INCREMENTOS (4)	77.228
CAPITAL FISCAL	77.228
DISMINUCIONES (5)	65.729
RESULTADOS DEL EJERCICIO	197.135
PROV, AGOT, DEPRECCACIONES Y AMORTIZACIONES	-131.406
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)	0
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0


REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ORLANDO AYOLA MANJARRES


JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO


CONTADOR
PROFESIONAL UNIVERSITARIO G-2
ISIDRO R. MENDOZA ARRIETA
T.P. 28742-T

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CIFRAS EN
MILES

LOS RECURSOS FINANCIERS FUERON PROVISTOS POR:

RECURSOS GENERADOS POR OPERACIONES ORDINARIAS:

UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO 136.008

MAS O MENOS: PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO: 22.815

PROVISION ,AGOTAMIENTO Y DEPRECIACION 0

DISMINUCION DEL CARGO DIFERIDO 22.815

TOTAL RECURSOS GENERADOS POR OPERACIONES ORDINARIAS 158.823

RECURSOS GENERADOS POR OPERACIONES NO ORDINARIAS 0

TOTAL RECURSOS PROVISTOS 158.823

LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON USADOS PARA:

ADQUISICION DE PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS 175.818

DISMINUCION DEL PATRIMONIO -11.499

TOTAL DE RECURSOS USADOS 164.319

AUMENTO O DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO -116.419

CAPITAL DE TRABAJO PRINCIPIO DE AÑO 353.688

TOTAL CAPITAL DE TRABAJO 237.269



REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ORLANDO AYOLA MANJARRES



JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO



CONTADOR
PROFESIONAL UNIVERSITARIO G-2
ISIDRO R. MENDOZA ARRIETA
T.P. 28742-T

DEPARTAMENTO: BOLIVAR
MUNICIPIO: CARTAGENA
ENTIDAD: CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
CODIGO: 111313000
FECHA DE CORTE: 2016-12-31

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01-10-2016 A 31-12-2016

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO:

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

	VALOR (miles)
1. ACTIVOS	
1.1 EFECTIVO	115.459
Este saldo representa los valores de efectivo que pertenecen a la Contraloría departamental y esta contenida en las subcuentas 111005 y 111006. Los valores pertenecientes al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría, en tanto que este tiene autonomía administrativa y presupuestal, fueron trasladados a cuentas de orden.	
14. DEUDORES	635.123
Representa el valor de derechos por recaudar a favor del ente originado en fuente no tributaria como desarrollo de su actividad de control fiscal sobre los sujetos sometidos a estos, además representa acreencias sobre otros deudores contiene las subcuentas 1401 ingresos no tributarios y la 1470 otros deudores.	
16. PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS	976.339
Representa el valor de los bienes de uso permanente del ente como : 1605 Terrénos, 1640 Edificaciones, 1665 Muebles Enseres y Equipos de Oficinas, 1670, Equipos de Comunicación y Computacion, 1675 Equipo de Transportes Traccion y Elevacion.	
En la cuenta 1685 se registra la depreciacion que aplique a estos bienes con impacto directo al patrimonio.	
Igualmente en este grupo se registra en el codigo 167007 , equipos de comunicaci3n y computacion de uso permanente sin contraprestacion. Dentro de estos se encuentran bienes que han sido recibidos en comodato de parte de la Auditoría General de la Republica . Igualmente en la vigencia 2016 se adquirieron bienes como ; Muebles y Enseres por \$8.100.000, y Equipo de traccion y Elevacion concistente en vehiculo blindado por \$309.877.000, y se registraron bajas de muebles y enseres por valor de \$4.834.044, y Equipos de Computo por \$5.834.120, con una depreciacion acumulada total de \$9.423.064.	
19. OTROS ACTIVOS	1.587.404
Valor representa : La 1910; Cargos Diferidos por un valor de \$4.393.404; La 1970, Intangibles con valor de \$156.897.555, los cuales se encuentran totalmente amortizados y ademas contiene las Valorizaciones de Terrernos por valor de \$214.826.867. Y de Edificaciones por valor de \$1.368.183.540,75	
2. PASIVOS	
24. CUENTAS X PAGAR	67.926
2401, Adquisici3n de Bienes y Servicios; Con un saldo de \$11.943.560, representa deudas a favor de terceros que proveen bienes y servicios a la entidad; 2425, Acreedores; con valor de \$18.746.111,77 , representa saldo a favor del Fondo bBnestar social por valor de \$17.902.265,77 y ESE de San Martín de Loba por \$843.846.	
La 2436, Retenci3n en la Fuente e Impuestos de Timbres; Representa los saldos de Retenci3n en la Fuente a favor de la DIAN. Por valor de \$37.236.563.	

25.OBLIGACIONES LABORALES

Los saldos de este grupo estan conformados por la 250502 ; Cesantias tiene un saldo de \$264.815.840,

29. OTROS PASIVOS

Esta constituida por recaudos a favor de terceros , como estampillas por valor de \$42.516.397, Fondo de Bienestar Social por un valor de \$90.812.949,99 . Otros Recaudos que suman \$44.042.017, principalmente originados en procesos de jurisdiccion cuactiva en favor de Alcaldias o de ESE.

4. INGRESOS

4110. INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Corresponde a Ingresos que se originan por la ejecucion de una actividad distintos de la funcion tributaria y principalmente estan constituidos por las cuotas de fiscalizacion que no son tributos pero si una compensacion que pagan los sujetos sometidos al control fiscal .

48. OTROS INGRESOS

Esta conformada por la 4810 extraordinarios que presenta un saldo de \$22.462.000 y por la cuenta 4815 Ajustes de Ejercicios anteriores, que presenta un saldo debito de \$134.168.966,

5. GASTOS

51. DE ADMINISTRACION;

Estos gastos hacienden a la suma de \$6.556.186 y conforman el gasto esencial del ente controlador.

58. OTROS GASTOS

Estan originados en gastos financieros, relacionados con costos de servicios bancarios.

8.CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8315. ACTIVOS RETIRADOS

Corresponde al valor de bienes incervibles, deteriorados y obsoletos que fueron dados de baja y se registran en cuentas de orden. La contra partida esta en la 9815; Deudora de Control por el contrario.

9. CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

9120. LITIGIOS Y DEMANDA

Son procesos en contra de la entidad que pretenden combortirse en acreencias. La contra partida es la 9905.

9308.RECURSOS ADMINISTRADOS A NOMBRE DE TERCEROS

Son recursos en efectivos que pertenecen a terceros principl al Fondo de Bienestar Social que es un ente con autonomia administrativa y presupuestal. La contra partida es la 991510.

9346.BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS

Esta constituida por titulos judiciales resultantes del proceso de jurisdiccion cuativa , pero que no pertenece a la Contraloria. La contra partida es la 991506

Estas cuentas tienen como contra partida a: 9905


ORLANDO AYOLA MAJARRES
CONTRALOR DEPARTAMNTAL DE BOLIVAR
REPRESENTANTE LEGAL


ARIEL HERRERA GUERRERO
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
JEFE DEL AREA FINANCIERA


ISIDRO R. MENDOZA ARRIETA
PROFESIONAL G 2
CONTADOR T.P. 28742-1

VALOR (miles)
264.815
180.572
6.809.880
-111.707
6.556.186
5.979
10.668
377.782
926.635
694.502



**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, económica, social y ambiental 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 2016, han sido confrontados con los de los libros de contabilidad que se procesan, generan e imprimen a través del Sistema de Gestión Financiera Publica APOLO ULTRA,
- b) Que los hechos, transacciones y operaciones de la actividad financiera, económica, social y ambiental, se reconocen, registran y revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública de la CGN.
- c) Que el valor total de los Activos, Pasivo, Patrimonio, Ingresos, Costos y Gastos, así como el de las Cuentas de Orden, que contiene el Libro Mayor, han sido revelados en los Estados Contables básicos de la entidad con corte 31 de Diciembre de 2016.
- d) Que la información contable de la Contraloría Departamental de Bolívar es agregada por el Departamento de Bolívar y por este reportada a la Contaduría General de la Nación a través del sistema CHIP.



ORLANDO AYOLA MANJARRES
Contralor Departamental de Bolívar
Representante Legal



ISIDRO MENDOZA ARRIETA
Profesional Universitario G-2
Contador Público T.P. No. 28742_T