


CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
DICIEMBRE 31 DE 2017
CIFRAS EN MILES DE PESOS

CODIGO CUENTAS	AÑO 2017 PERIODO ACTUAL	AÑO 2016 PERIODO ANTERIOR
4 INGRESOS		
INGRESOS OPERACIONALES	6.414.582	6.809.880
41 INGRESOS FISCALES	6.414.582	6.809.880
4110 NO TRIBUTARIOS	6.414.582	6.809.880
43 VENTA DE SERVICIOS	0	0
4390 OTROS SERVICIOS	0	0
5 GASTOS		
GASTOS OPERACIONALES	6.314.239	6.556.186
51 DE ADMINISTRACION	6.314.239	6.556.186
5101 SUELDOS Y SALARIOS	4.917.652	5.236.429
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	302
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	805.670	758.197
5104 APORTES SOBRE NOMINA	176.643	164.286
5111 GENERALES	378.641	348.692
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	35.633	48.280
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	100.343	253.694
48 OTROS INGRESOS	31	-111.707
4805 FINANCIEROS	0	0
4810 EXTRAORDINARIOS	31	22.462
4815 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	-134.169
58 OTROS GASTOS	274.054	6.979
5805 FINANCIEROS	2.806	3.031
5808 OTROS GASTOS ORDINARIOS	10	0
5815 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	271.238	2.948
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	-173.680	136.008


REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
BENJAMIN AZUERO ANGULO(ENCARGADO)


JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO


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

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
BALANCE GENERAL
EN DICIEMBRE 31 DE 2017
CIFRAS EN MILES DE PESOS

CODIGO ACTIVO	AÑO 2017		AÑO 2016		CODIGO PASIVO	AÑO 2016	
	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR			
CORRIENTE	1.007.462	750.582			CORRIENTE	1.287.452	513.913
11 EFECTIVO	89.922	115.499			24 CUENTAS POR PAGAR	408.096	67.926
1105 CAJA	0	0			2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	106.789	11.944
1110 BANCOS Y CORPORACIONES	89.922	115.499			2425 ACREEDORES	280.589	18.746
14 DEUDORES	917.480	635.123			2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE IMPUESTO DE TIMBRE	20.678	37.236
1401 INGRESOS NO TRIBUTATIVOS	917.480	631.908			2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	0
1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0	0			25 OBLIGACIONES LABORALES	744.564	264.815
1470 OTROS DEUDORES	0	3.215			2505 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	744.564	264.815
1475 DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	0	0			27 PASIVO ESTIMADO	0	0
1480 PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	0			2715 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES	0	0
NO CORRIENTE	2.483.893	2.563.743			29 OTROS PASIVOS	134.832	180.572
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	900.883	976.339			2905 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	134.832	180.572
1605 TERRENOS	148.849	148.849			2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0
1640 EDIFICACIONES	345.373	345.373			TOTAL PASIVO	1.287.452	513.913
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0			PATRIMONIO	2.203.843	2.861.012
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	528.542	528.542			31 HACIENDA PÚBLICA	2.203.843	2.861.012
1670 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	517.958	459.289			3105 CAPITAL FISCAL	3.171.622	1.160.125
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	309.877	309.877			3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-173.080	156.008
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-949.716	-815.591			3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	1.583.010	1.583.010
19 OTROS ACTIVOS	1.583.010	1.587.404			3125 PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	-242.986	46.378
1905 GASTOS-PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0			3128 PROV. AGOTAM. DEPREC. Y AMORTIZACIONES(DIB)	-134.123	-14.509
1910 CARGOS DIFERIDOS	0	4.394			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.491.295	3.314.325
1970 INTANGIBLES	156.898	156.898			9 CUENTAS DE ORDE ACREEDORAS	0	0
1975 AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	-156.898	-156.898			91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	456.223	377.782
1999 VALORIZACIONES	1.583.010	1.583.010			9120 LITIGIOS Y MEC. ALTERN. DE SOLUCIÓN DE CONF.	456.223	377.782
TOTAL ACTIVO	3.491.295	3.314.325			93 ACREEDORAS DE CONTROL	1.899.396	1.621.137
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0			9308 RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0	92.635
83 DEUDORAS DE CONTROL	10.668	10.668			9346 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	1.681.606	694.502
8315 ACTIVOS RETIRADOS	10.668	10.668			SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 355 LEY 1819 DE 2016		
89 DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO(CR)	-10.668	-10.668			9368 2016	217.990	0
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR EL CONTRARIO(CR)	-10.668	-10.668			99 ACREEDORAS POR CONTRA (DIB)	-2.355.819	-1.908.919
					9905 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DIB)	-456.223	-377.782
					9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRARIO(DIB)	-1.899.596	-1.621.137



REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
BENJAMÍN AZUERO ANGULO (ENCARGADO)


JEFE DEL AREA FINANCIERA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
ARIEL HERRERA GUERRERO


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

**CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)**

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2016 (1)	2.801.012
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2017 (2)	-597.169
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2017 (3)	2.203.843
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	-597.169
INCREMENTOS (4)	11.497
CAPITAL FISCAL	11.497
DISMINUCIONES (5)	608.666
RESULTADOS DEL EJERCICIO	309.688
PROV, AGOT, DEPRECCACIONES Y AMORTIZACIONES	9.614
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	289.364
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO (6)	0
PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	0
SUPERAVIT POR VALORIZACION	0


REPRESENTANTE LEGAL
CONTRALOR DEPARTAMENTAL DE BOLIVAR
BENJAMIN AZUERO ANGULO(ENCARGADO)


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: 2017-12-31

PERIODO DE MOVIMIENTO: 01-10-2017 A 31-12-2017

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO:

RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

1. ACTIVOS

1,1 EFECTIVO

Este saldo representa los valores de efectivo que pertenecen a la Contraloria departamental y esta contenida en las subcuentas 111005 y 111006.

14. DEUDORES

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, ademas representa acreencias sobre otros deudores contiene las subcuentas 1401 ingresos no tributarios.

16. PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS

Representa el valor de los bienes de uso permanente del ente como : 1605 Terrenos, 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.

La entidad esta adelantando el proceso de depuración de muebles y enseres, equipos de oficina y de equipos de comunicación y computación conforme a lo dispuesto en la Ley 1819

19. OTROS ACTIVOS

El valor de La 1910 en 2016 era de \$4.393.404; La 1970, y este valor se llevó a gastos, conforme a la nueva normatividad contable, durante la vigencia 2017 no se ha contabilizado gastos diferidos. Intangibles con valor de \$156.897.555, los cuales se encuentran totalmente amortizados y ademas contiene las Valorizaciones de Terreros por valor de \$214.826.867. Y de Edificaciones por valor de \$1.368.183.540,75

2.PASIVOS

24. CUENTAS X PAGAR

2401, Adquisicion de Bienes y Servicios; Con un saldo de \$106,789,404,00, representa deudas a favor de terceros que proveen bienes y servicios a la entidad; 2425, Acreedores; con valor de \$280,589,226.00. detro de lo cual figura saldo a favor del Fondo de Bnestar Social de la CDB por valor de \$279,191,502.00

La 2436, Retencion en la Fuente e Impuestos de Timbres; Representa los saldos de Retencion en la Fuente a favor de la DIAN. Por valor de \$ 20,678,000.00

25.OBLIGACIONES LABORALES

Los saldos de este grupo estan en la cuenta 2505, conformados por la 250502 Cesantias tiene un saldo de \$444,376,425.00, la 250504 Vacaciones tiene \$102,409,373.00, la 250505 Prima de vacaciones tiene \$73,149,554.00, la 250506 Prima de servicios tiene \$67,453,451, y la 250512 Bonificaciones tiene un saldo de \$ 57,175,013.00.

VALOR (miles)

89.922

917.480

900.883

1.583.010

408.056

VALOR (miles)

744.564




**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 2017, 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 2017.
- 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.


BANJAMIN AZUERO ANGULO
Contralor Departamental de Bolívar
Representante Legal (ENCARGADO)


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