



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE**

**NIT: 892,280,017-1  
BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 2022**

<b>Código</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>Vigencia 2022</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>645.892.366,00</b>
<b>11</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>29.058.064,00</b>
1105	CAJA GENERAL	0,00
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	29.058.064,00
<b>13</b>	<b>RENTAS POR COBRAR</b>	<b>221.416.097,00</b>
1311	CONTRIBUCIONES E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	221.416.097,00
131128	CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	221.416.097,00
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>377.122.397,00</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>377.122.397,00</b>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	183.807.367,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	168.189.303,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	154.200.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-129.074.273,00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>18.295.808,00</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	18.295.808,00
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>645.892.366,00</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	
	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>445.296.777,00</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>177.433.456,00</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>91.463.160,00</b>
240101	BIENES Y SERVICIOS	91.463.160,00
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>13.592.284,00</b>
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	12.989.191,00
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	603.093,00
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>	<b>66.169.013,00</b>
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	4.375.583,00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	6.216.150,00
242404	SINDICATOS	16.755.890,00
242407	LIBRANZAS	31.049.630,00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	7.771.760,00
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>6.208.999,00</b>
243603	HONORARIOS	1.929.000,00
243605	SERVICIOS	768.000,00
243608	COMPRAS	404.999,00
243615	RENTAS DE TRABAJO	2.234.000,00
243625	IVA RETENIDO	863.000,00

243690 OTRAS RETENCIONES 10.000,00

**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

**25** **267.863.321,00**

**2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO 267.863.321,00**

251102 CESANTIAS 176.182.236,00

251103 INTERESES SOBRE CESANTIAS 24.534.348,00

251104 VACACIONES 11.376.263,00

251105 PRIMA DE VACACIONES 7.590.192,00

251106 PRIMA DE SERVICIOS 22.988.615,00

251107 PRIMA DE NAVIDAD 14.000.000,00

251109 BONIFICACIONES 8.063.461,00

251124 APORTES A CAJAS DE COMPENSACION 3.128.206,00

**TOTAL PASIVO** **445.296.777,00**

**PATRIMONIO**

**31 HACIENDA PÚBLICA** **200.595.589,00**

3105 CAPITAL FISCAL 154.741.597,00

3110 RESULTADO DE EJERCICIO 45.853.992

**TOTAL PATRIMONIO** **200.595.589,00**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO** **645.892.366,00**

ORIGINAL FIRMADO

**GABRIEL DE LA OSSA OLMOS**

Contralor General del Departamento de Sucre

ORIGINAL FIRMADO

**ARMANDO JOSÉ PÉREZ LÓPEZ**

Profesional Universitario - Contador

T.P. N°. 107685 - T



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**

**NIT: 892,280,017-1**

**A DICIEMBRE 2022**

**( Cifras en Pesos )**

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Vigencia 2022</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3.866.552.283,00</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>1.157.757.010,00</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	1.157.757.010,00
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.708.795.273,00</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.708.795.273,00
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>3.866.552.283,00</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>3.820.698.291,00</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.831.365.778,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.356.812,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	405.674.260,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	68.215.130,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	655.919.447,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	174.366.090,00
5111	GENERALES	635.289.672,00
<b>53</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>46.279.020,00</b>
5360	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	46.279.020,00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2.232.082,00</b>
5804	FINANCIEROS	2.232.082,00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>45.853.992,00</b>
<b>59</b>	<b>CIERRES DE INGRESOS Y GASTOS</b>	<b>45.853.992,00</b>
5901	CIERRES DE INGRESOS Y GASTOS	45.853.992,00
590501	CIERRES DE INGRESOS Y GASTOS	45.853.992,00

ORIGINAL FIRMADO

**GABRIEL DE LA OSSA OLMOS**

Contralor General del Departamento de Sucre

ORIGINAL FIRMADO

**ARMANDO JOSÉ PÉREZ LÓPEZ**

Profesional Universitario - Contador

T.P. N°. 107685 - T



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE**  
**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**  
**NIT: 892,280,017-1**  
**A DICIEMBRE 2022**

**S 117070000 CGN2005\_003NG\_NOTAS\_DE\_CARACTER\_GENERAL**

*La Contraloria General del Departamento de Sucre, es una entidad descentralizada del orden Departamental, creada mediante Ordenanza*

- 002 del 14 de noviembre de 1968.*
- Vigilar la gestión fiscal de las instituciones y personas sujetas de control*
- En el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables, se aplicó el marco conceptual de la contabilidad pública y normas técnicas del PGCP. Se realizó la implementación de las NICSP” según resolución 533 de 2015, que aplica a la entidad, todo bajo la cobertura de las políticas contables*
- que se aprobaron en la entidad.*
- La Contraloria Departamenta para el manejo contable aplica el catalogo de cuentas dado por la CGN.*
- La Contraloria en el proceso y registro contable aplica las normas y procedimientos establecidos por la Contaduria General de la Nación. Resolucion 533 de 2015, NICSP para entidades de Gobierno.modificada por la resolucion 620 de 2015 y 468 de 2016*
- Los libros de contabilidad y documentos soportes, se llevan de acuerdo a las normas y procedimientos establecidos por la CGN, el cual garantizan la veracidad y documentación en las cifras registradas en los mismos.*
- La Contraloria General del Departamento de Sucre, valida su información contable, y es reportada de manera independiente a la Contaduria General de la Nacion*
- La entidad cuenta con un buen manejo de documentos y soportes de la informacion contable.*
- La entidad en el área financiera cuenta con profesionales capacitados en sus áreas específicas.*
- La entidad viene aplicando los procedimientos establecidos por la CGN. Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.*
- La entidad realizó conciliación de saldos contables con las áreas que que generan información contable.*
- N/A.*
- Durante la vigencia se realizó la depreciacion a las cuentas de inventario con el fin de realizar los procedimientos de acuerdo al plan general de contabilidad publica.*
- La entidad en este primer mes de la vigencia no Adquirió bienes necesarios para el buen desarrollo y cumplimiento de su cometido estatal, tal como se refleja en el reporte de propiedad planta y equipo.*
- N/A.*
- La entidad no recibio ni entregó bienes Encomodato en el desarrollo y cumplimiento de su cometido estatal.*

ORIGINAL FIRMADO

**GABRIEL DE LA OSSA OLMOS**  
Contralor General del Departamento de Sucre

ORIGINAL FIRMADO

**ARMANDO JOSÉ PÉREZ LÓPEZ**  
Profesional Universitario  
Contador Público  
T.P. N°. 107685 - T



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE**  
**NIT: 892,280,017-1**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**  
**A DICIEMBRE 2022**  
**( Cifras en Pesos )**

<b>S 117070000</b>		<b>CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO</b>		
D	1		<b>645.892.366,00</b>	
D	1,1		<b>29.058.064,00</b>	
D	1.1.0.5		-	
D	1.1.10		29.058.064,00	
		El saldo de la subcuenta corresponde a los valores que posee la entidad en sus diferentes cuentas bancarias así: cuenta corriente N° 89501021-3 por el valor de \$26,359,327,46 Banco de Occidente una vez conciliada con libros auxiliar de bancos a Noviembre de 2022. Y la cuenta 55000000475 por \$2,435,932,78 de BanColombia y La Cuenta N° 206069996000 Banco Davivienda por valor de \$262,803,30		
D	1.1.10.05		29.058.064,00	
	1,3		221.416.097,00	
	1.3.11		221.416.097,00	
		Este saldo corresponde a las cuotas de auditaje 2022 que fueron causadas y que están pendientes por recaudar de dicha vigencia, lo cual debe recaudar en la siguiente vigencia.		
	1.3.11.28		221.416.097,00	
D	1,6		<b>377.122.397,00</b>	
D	1.6.65		183.807.367,00	
		Este Valor Representa los Muebles y Enseres de la Entidad utilizados para su normal funcionamiento los cuales fueron sometidos a depuración para bajas y la aplicación de la depreciación en línea recta, según las políticas contables de la entidad. Así como la inclusión de las adquisiciones.		
D	1.6.65.01		183.807.367,00	
D	1.6.70		168.189.303,00	
		En este rubro se registran todos a Equipos de Comunicación de la entidad a corte de Diciembre de 2022 y que están fueron objeto de la aplicación de la respectiva depreciación, depuración por bajas e inclusión de adquisiciones.		
D	1.6.70.01		168.189.303,00	
D	1.6.75		154.200.000,00	
		Corresponde al valor de los Vehículos que posee la Entidad. Camioneta Mazda CXM034 Modelo 2014 y que se encuentran funcionando normalmente a cargo de Contralor.		
D	1.6.75.02		79.200.000,00	
		Vehículo de propiedad del Departamento de Sucre (Gobernación) pero bajo responsabilidad, control y custodia de la Entidad sin contraprestación CAMIONETA TOYOTA HYLUX OGX-082		
D	1.6.75.08		75.000.000,00	
D	1.6.85		(129.074.273,00)	

		Corresponde al Valor Acumulado de la Depreciacion, una vez que se ha realizado el calculo por el metodo de linea recta de manera, una vez realizada la depuración e inventario y las bajas de bienes, realizando el respectivo registro contable de los valores.	(129.074.273,00)
D	1.6.85.01		18.295.808,00
D	1.9.		18.295.808,00
D	1.9.0.5		
		Se refleja el saldo de los Bienes y Servicios adquiridos por anticipado y que se han ido amortizando mensualmente según el consumo o gasto respectivo - Seguros que respaldan los bienes de la entidad.	18.295.808,00
D	1.9.0.5.01		
	2	Este saldo comprende los compromisos y obligaciones que la entidad tiene por hechos anteriores y que deberan ser cubiertos en la vigencia.	<b>445.296.777,00</b>
	2.4	Registra todas las obligaciones por bienes y servicios adquiridos y pendientes por cancelar	177.433.456,00
	2.4.01	Registra las obligaciones por bienes y servicios adquiridos y pendientes por cancelar	91.463.160,00
	2.4.07	Son obligaciones productos de recaudos hechos a nombre de terceros tal es el caso de las estampillas que establece la norma.	13.592.284,00
	2.4.24		66.169.013,00
	2,4,36	Corresponde a las retenciones practicadas por diferentes conceptos a los pagos realizados por la entidad y que estan por pagar en el mes siguiente.	6.208.999,00
	2,5		267.863.321,00
	2,5,11	Son los beneficios a los empleados a corto plazo, para los cuales la entidad hizo las respectivas Causacion para las prestaciones sociales de sus empleados las cuales se consignaran (Cesantias) se pagaran a los empleados (Intereses) y demas provisiones de ley (Vacaciones, prima de vacaciones, prima de servicios, prima de navidad) las cuales se hara el desembolso segun la necesidad requerida.	267.863.321,00
D	3		<b>200.595.589,00</b>
D	3,1		<b>200.595.589,00</b>
	3,1,0,5		154.741.597,00
	3,1,0,5.02	El saldo refleja el valor de los recursos patrimoniales de la entidad para el desarrollo de sus funciones, despues de haber realizado todos los ajustes, reclasificaciones y demas procedimientos acorde a la Resolucion 533 de 2015 en el proceso de implementacion de NICSP y la depuracion de inventario.	154.741.597,00
	3,1,1,0		45.853.992
		Representa el valor del resultado obtenido por la entidad, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período contable, en desarrollo de las funciones de cometido estatal lo cual refleja un excedente en la vigencia, teniendo en cuenta que hay unos ingresos totales causados, y ejecutado en los gastos e la vigencia.	45.853.992
D	3,1,1,0,01		

ORIGINAL FIRMADO  
**GABRIEL DE LA OSSA OLMOS**  
 Contralor General del Departamento de Sucre

ORIGINAL FIRMADO  
**ARMANDO JOSÉ PÉREZ LÓPEZ**  
 Profesional Universitario  
 Contador Público

*T.P. N° 107685 - T*