

**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE****NIT: 892,280,017-1****BALANCE GENERAL A FEBRERO 28 DE 2023**

<b>Código</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>Vigencia 2023</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>2.932.004.062,54</b>
<b>11</b>	<b>DISPONIBLE</b>	<b>110.496.117,54</b>
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	110.496.117,54
<b>13</b>	<b>RENTAS POR COBRAR</b>	<b>2.443.442.231,00</b>
1311	CONTRIBUCIONES E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	137.442.231,00
131128	CUOTAS DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	137.442.231,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.306.000.000,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS - GOB	2.306.000.000,00
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>362.819.208,00</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>362.819.208,00</b>
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	183.807.367,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	168.189.302,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	154.200.000,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-143.377.461,00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>15.246.506,00</b>
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	15.246.506,00
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>2.932.004.062,54</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>	
	<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>292.026.697,54</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>207.308.553,00</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>80.137.061,00</b>
240101	BIENES Y SERVICIOS	80.137.061,00
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>14.059.285,00</b>
240706	COBRO CARTERA DE TERCEROS	13.456.192,00
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	603.093,00
<b>2424</b>	<b>DESCUENTOS DE NOMINA</b>	<b>99.377.124,00</b>
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	27.274.141,00
242402	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	24.008.210,00
242404	SINDICATOS	5.444.953,00
242407	LIBRANZAS	33.271.204,00
242411	EMBARGOS JUDICIALES	9.378.616,00
<b>2436</b>	<b>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>1.493.491,00</b>
243605	SERVICIOS	1.267,00
243608	COMPRAS	459.603,00
243615	RENTAS DE TRABAJO	918.000,00

243625	IVA RETENIDO	114.621,00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12.241.592,00</b>
249027	VIATICOS Y GASTOS DE VIATICOS	0,00
249034	APORTES A ESCUELAS E INST TECNICOS	2.040.265,00
249050	APORTES A I C B F Y SENA	10.201.327,00
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>84.718.144,54</b>
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>84.718.144,54</b>
251101	NOMINA POR PAGAR	472.380,00
251102	CESANTIAS	51.842.438,00
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	10.138.840,00
251104	VACACIONES	-23.919.480,46
251105	PRIMA DE VACACIONES	-18.822.720,00
251106	PRIMA DE SERVICIOS	32.712.931,00
251107	PRIMA DE NAVIDAD	33.841.987,00
251109	BONIFICACIONES	-5.386.449,00
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	710.012,00
251124	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	3.128.206,00
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>292.026.697,54</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	
<b>31</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>2.639.977.365,00</b>
3105	CAPITAL FISCAL	200.595.589,00
3110	RESULTADO DE EJERCICIO	2.439.381.776
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>2.639.977.365,00</b>
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>2.932.004.062,54</b>
		0,00

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 FEBRERO DE 2023**

**( Cifras en Pesos )**

<b>Código</b>	<b>Cuentas</b>	<b>Vigencia 2023</b>
<b>4</b>	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>3.071.000.000,00</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>0,00</b>
4110	NO TRIBUTARIOS	0,00
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>3.071.000.000,00</b>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	3.071.000.000,00
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>631.618.224,00</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>631.618.224,00</b>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	262.772.386,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	112.890.640,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	22.558.280,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	124.667.051,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00
5111	GENERALES	94.426.679,00
<b>53</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>14.303.188,00</b>
5360	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	14.303.188,00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>0,00</b>
5804	FINANCIEROS	0,00
	<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (3)</b>	<b>2.439.381.776,00</b>

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**  
**NIT: 892,280,017-1**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**  
**A FEBRERO DE 2023**  
**( Cifras en Pesos )**

<b>S 11707000</b>		<b>CGN2005_003NE_NOTAS_DE_CARACTER_ESPECIFICO</b>	
D	1		<b>2.932.004.062,54</b>
D	1,1		<b>110.496.117,54</b>
D	1.1.0.5		-
D	1.1.10		110.496.117,54
		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 \$4,359,327,46 Banco de Occidente una vez conciliada con libros auxiliar de bancos a FEBRERO de 2023. Y la cuenta 55000000475 por \$10,502,781,78 de BanColombia y La Cuenta N° 206069996000 Banco Davivienda por valor de \$95,634,008,30	
D	1.1.10.05		110.496.117,54
	1,3		2.443.442.231,00
	1.3.11		137.442.231,00
		Este saldo corresponde a las cuotas de auditaje 2022 que fueron causadas y que se ha empezado a recaudar en esta vigencia, estando pendiente por causar las cuotas de la presente vigencia.	
	1.3.11.28		137.442.231,00
D	1,6		<b>362.819.208,00</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		168.189.302,00
		En este rubro se registran todos a Equipos de Comunicación de la entidad a corte de FEBRERO de 2023 y que fueron objeto de la aplicación de la respectiva depreciación.	
D	1.6.70.01		168.189.302,00
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		(143.377.461,00)

		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.	(143.377.461,00)
D	1.6.85.01		15.246.506,00
D	1.9.		15.246.506,00
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.	15.246.506,00
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>292.026.697,54</b>
	2.4	Registra todas las obligaciones por bienes y servicios adquiridos y pendientes por cancelar	207.308.553,00
	2.4.01	Registra las obligaciones por bienes y servicios adquiridos y pendientes por cancelar	80.137.061,00
	2.4.07	Son obligaciones productos de recaudos hechos a nombre de terceros tal es el caso de las estampillas que establece la norma.	14.059.285,00
	2.4.24		99.377.124,00
	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.	1.493.491,00
	2,5		84.718.144,54
	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.	84.718.144,54
D	3		<b>2.639.977.365,00</b>
D	3,1		<b>2.639.977.365,00</b>
	3,1,0,5		200.595.589,00
	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.	200.595.589,00
	3,1,1,0		2.439.381.776
		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 quese ha causado los ingresos totales de la gobernacion, y solo se han ejecutado DOS meses en los gastos de la vigencia.	2.439.381.776
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



**CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE SUCRE**  
**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**  
**NIT: 892,280,017-1**  
**A FEBRERO 2023**

**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*

- D N1.1 002 del 14 de noviembre de 1968.*
- D N1.2 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*
- D N2.1 que se aprobaron en la entidad.  
La Contraloria Departamenta para el manejo contable aplica el catalogo de cuentas dado por la CGN.*
- D N2.2 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*
- D N2.3 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.*
- D N2.4 La Contraloria General del Departamento de Sucre, valida su información contable, y es reportada de manera independiente a la Contaduria General de la Nacion*
- D N3 La entidad cuenta con un buen manejo de documentos y soportes de la informacion contable.*
- D N4.1 La entidad en el área financiera cuenta con profesionales capacitados en sus áreas específicas.*
- D N4.2 La entidad viene aplicando los procedimientos establecidos por la CGN. Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones.*
- D N5.1 La entidad realizó conciliación de saldos contables con las áreas que que generan información contable.*
- D N5.3 N/A.*
- D N5.4 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.*
- D N5.5 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.*
- D N5.6 N/A.*
- D N5.7 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