

 <b>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	<b>CODIGO</b>	FT-GDOF-001
	<b>FECHA</b>	JUNIO-2019
	<b>VERSION</b>	01
	<b>PAGINAS</b>	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

## NOTAS Y REVELACIONES AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA 30 - JUNIO DE 2019

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: _____ 1 DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

## LA ENTIDAD

La Personería es una institución del orden municipal, cuyo liderazgo lo ejerce el Personero, encargado de actuar como defensor del pueblo y veedor ciudadano y también como agente del Ministerio Público

El cargo de Personero municipal de Dosquebradas fue creado mediante Decreto 02 de febrero 1 de 1973.

La Entidad recibe autonomía administrativa y presupuestal mediante Acuerdo 060 de diciembre 9 de 1994 acorde a lo preceptuado en la ley 136 de 1994, no obstante, La Personería se rige por las disposiciones legales y los acuerdos municipales vigentes, su objetivo básico fundamental es prestar un servicio eficiente y eficaz a la comunidad Dosquebradense, en procura de defender sus derechos fundamentales, hacer respetar la constitución, las leyes y vigilar la conducta de los funcionarios públicos que actúan en el nivel territorial, exceptuando al señor Alcalde, los Honorables Concejales y el Contralor Municipal.

Domicilio: La Personería municipal tiene su sede en el Centro Administrativo Municipal de Dosquebradas.

## RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

### POLÍTICA UNO: ADOPCIÓN Y ESTADOS FINANCIEROS

#### ADOPCIÓN DE LA NORMATIVA CONTABLE APLICABLE

La Personería Municipal de Dosquebradas prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, el nuevo Marco Normativo para entidades de Gobierno anexo a la Resolución No. 533 de 2015, por la cual se incorpora, en el régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno, el Instructivo 002 que contiene las instrucciones para la transición a este marco normativo, las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos y la resolución 620, por la cual se incorpora el catálogo general de cuentas, normas todas expedidas por la Contaduría General de la Nación.

#### NATURALEZA DE LAS POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables de las entidades de gobierno le atañen a la Contaduría General de la Nación, con el propósito homogenizar criterios contables del sector gobierno, de avanzar en

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

materia de rendición de cuentas, transparencia y comparabilidad y en el contexto de las políticas macroeconómicas del país.

Supuestos contables  
 Base de acumulación  
 Bases de medición

- a) Costo histórico
- b) Valor razonable

Características fundamentales aquellas que la información financiera debe cumplir necesariamente para que sea útil a sus usuarios

Relevancia  
 Representación fiel  
 Características de mejora  
 Incrementan la utilidad de dicha información  
 Verificabilidad  
 Oportunidad  
 Comprensibilidad  
 Comparabilidad  
 Moneda funcional:  
 Peso Colombiano.

### PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

- a) Presentación razonable
- b) Cumplimiento resolución 533 de 2015, el Instructivo 002, Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos y la resolución 620, Catálogo de cuentas
- c) Frecuencia de la información: Juego completo de estados financieros anual.
- d) Revelaciones en las notas a los estados financieros
- e) Resumen de políticas contables utilizadas en las notas a los estados financieros
- f) Identificación de los estados financieros: nombre de la entidad, nit, nombre del estado financiero, fecha de presentación.

### PRESENTACIÓN DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

La Entidad presentará las partidas de los elementos activo y pasivo del estado de situación

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA ___ MES ___ AÑO-HORA ___ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

financiera, clasificados como activos y pasivos corriente y no corriente como categorías separadas.

## PRESENTACIÓN DEL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

La Personería presentará la información de ingresos y gastos en el resultado integral, donde se presentarán todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el período.

Los ingresos de actividades ordinarias se registrarán como operacionales

Los gastos se relacionarán en el estado de resultados integral de acuerdo a la función del gasto.

## PRESENTACIÓN DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

La entidad presentará al final del período contable, dentro del grupo de estados financieros oficiales, un estado de cambio en el patrimonio, el cual contendrá:

Una conciliación entre el valor en libros al principio y al final del período.

Efectos de aplicación retroactiva de políticas contables

Efectos de reexpresión retroactiva de políticas contables

## PRESENTACIÓN DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El estado de flujos de efectivo debe informar acerca de los flujos de efectivo generados durante el período, clasificándolos por actividades de operación, de inversión y de financiación; para informar sobre los flujos de efectivo de las actividades de operación, se utilizará el Método directo.

## PRESENTACIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las notas a los estados financieros son parte integral de los estados financieros y en ellas presentarán información sobre las bases para la preparación de los estados financieros, las políticas contables específicas utilizadas, revelarán la información requerida que no se presente en otro lugar de los estados financieros y facilitarán información adicional que no se presenta en ninguno de los estados financieros, pero que es relevante para la comprensión de cualquiera de ellos.

## POLÍTICA DOS: ESTIMACIONES GENERALES

La Personería realizará estimaciones fiables

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA ___ MES ___ AÑO-HORA ___ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

El efectivo y equivalentes al efectivo se reconocerán por su valor real, saldos en libros auxiliares conciliados.

Las Cuentas por Cobrar se reconocerán al valor de la transacción, se les reconocerá deterioro cuando se den las condiciones descritas en el manual o a criterio del comité de sostenibilidad contable. Se evaluará por este comité el riesgo crediticio de manera periódica y se determinará el deterioro cuando de lugar.

Las propiedades, planta y equipo se medirán al costo menos la depreciación y menos el deterioro.

El deterioro de las PP&E se deberá determinar y registrar en libros al momento que suceda o cuando se presenten Estados Financieros oficiales.

Los bienes históricos y culturales se reconocerán al costo y se les reconocerá el deterioro cuando a criterio del comité de saneamiento contable se ha dado.

Las depreciaciones se realizan en línea recta y la vida útil de los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se determinará de acuerdo al uso estipulado en la entidad. la vida útil de las Propiedades, Planta y Equipo se revisará de manera anual y se ampliará o reducirá de acuerdo con la realidad económica del bien usado.

La vida útil, en caso de no haberse determinado se realizará en los siguientes tiempos: Muebles y Enseres 20 años, Equipo de Oficina 20 años, Equipo de Comunicación 10 años, Equipo de Cómputo 10 años.

### **POLÍTICA TRES: DIFERIDOS**

No se reconocerán diferidos, los Gastos Pagados por Anticipado sólo se activarán cuando cumplan el criterio de generar beneficios económicos futuros y el proveedor lo haya reconocido como un pasivo, los consumibles se reconocerán al gasto o cuando se adquiera para el suministro de varios periodos se reconocerán en inventarios y se reconocerá mensualmente el consumo al gasto.

Los Anticipos se reconocerán en Cuentas por Cobrar mientras se legalizan.

### **POLÍTICA CUATRO: INTANGIBLES**

Activos Intangibles formados en la entidad no se reconocerán, en este activo sólo podrán reconocerse bienes adquiridos separadamente tales como software y licencias y una vida útil

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA ___ MES ___ AÑO-HORA ___ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	<b>CODIGO</b>	FT-GDOF-001
	<b>FECHA</b>	JUNIO-2019
	<b>VERSION</b>	01
	<b>PAGINAS</b>	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

máxima de 5 años.

Las actualizaciones de software se reconocerán al gasto.

### **POLÍTICA CINCO: INGRESOS**

La Personería reconocerá las transferencias como un ingreso y se medirán por el valor recibido

Las multas y sanciones se medirán por el valor liquidado en el acto administrativo

Las condonaciones de deudas y las deudas asumidas por terceros, se medirán por el valor de la deuda que sea condonada o asumida y se reconocerán como ingreso. Los ingresos se reconocerán neto de descuentos por todo concepto

### **POLÍTICA SEIS: PASIVOS**

Los pasivos sólo se reconocerán cuando la entidad sea una de las partes del contrato y se haya recibido el bien o servicio; aunque no se haya recibido el documento legal o factura

No se reconocerán provisiones por hechos futuros inciertos

Las prestaciones sociales adeudadas no se reconocerán como provisiones, sino como obligaciones laborales acumuladas.

Sólo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeude en el momento actual y cuando se puede probar en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso.

### **POLÍTICA SIETE: PROVISIONES Y CONTINGENCIAS**

No se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50%.

### **POLÍTICA OCHO: ERRORES**

El error detectado de períodos anteriores no se incluirá en el Estado de Resultados del período en el cual se descubre el error, se deberá reexpresar los Estados Financieros anteriores, tanto como sea posible.

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA ___ MES ___ AÑO-HORA ___ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

## NOTAS Y REVELACIONES AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA JUNIO 30 DE 2019

**DECLARACIÓN:** Estos estados financieros cumplen con lo estipulado en el Marco Normativo anexo a la Resolución No. 533 de 2015, por la cual se incorpora, en el régimen de Contabilidad Pública, el marco normativo aplicable a entidades de gobierno, el Instructivo 002 que contiene las instrucciones para la transición a este marco normativo y la resolución 620, por la cual se incorpora el catálogo general de cuentas a este marco normativo, normas todas estas expedidas por la Contaduría General de la Nación.

La información de los estados financieros está presentada en pesos colombianos.

### NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$87,794,398
110502 CAJA MENOR	\$3,812,474	
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$83,981,924	

**1110502 CAJA MENOR.** La caja menor de la Personería Municipal a 30 de junio de 2019 presenta un saldo por valor de \$3.812.474.

**1110 DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS.** Los recursos de la Personería Municipal de Dosquebradas corresponde a las transferencias que realiza la Alcaldía Municipal de Dosquebradas, se encuentran depositados en la entidad financiera Banco Colpatria Cuenta Corriente No 005791000787, estos saldos son conciliados con los registros de las cuentas contables y los extractos entregados por las entidades financieras en los cuales se evidencian las diferentes transacciones realizadas para el cumplimiento de las obligaciones misionales, el saldo a 30 de junio de 2019 corresponde a \$83.981.924.00

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: _____ 1 DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
NIT. 816.000.158-5		

## NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>\$39,491,433</b>
133712 OTRAS TRANSFERENCIAS	\$39,259,433	
138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$232.000	

**133712 OTRAS TRANSFERENCIAS.** La Personería reconoce dentro de su información financiera todos los derechos adquiridos en las cuentas por cobrar que a 30 de junio de 2019, la entidad a esa fecha tiene pendiente de transferencia por parte del municipio de Dosquebradas el valor de \$39.259.433, por transferencias sin remitir de la vigencia 2017, saldo que no se ha castigado en espera de la respuesta de la demanda interpuesta por esa entidad, en contra de la administración municipal, con Radicado No 2018-00432, del Juzgado Segundo Administrativo Oral de Pereira.

**138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR.** El valor de \$232.000 corresponde a cuenta por cobrar de la Financiera Dra Lenith Parra ya que por error involuntario en la Banca virtual realizo pago a un tercero equivocado de servicios públicos siendo este **UNE** y lo realizo el pago a **SERVICIOS CORPORATIVOS DE TELECOMUNICACIONES**. Es importante mencionar que se envió derecho de petición, tutela y desacato para solicitar la devolución de esta transferencia. Se está a la espera de la respuesta.

## NOTA 3: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

**Reconocimiento:** La Personería de Dosquebradas reconoce en su información financiera todos los activos tangibles que son adquiridos y empleados por la institución para la prestación de sus servicios, en el cumplimiento de sus actividades misionales.

**De la Medición:** La Personería realiza la medición inicial de su propiedad planta y equipo, teniendo en cuenta los costos de adquisición y todas las demás erogaciones que son necesarias para colocar los mismos en su lugar de uso, teniendo en cuenta para este efecto los costos de instalación y montaje, los costos que garanticen su adecuado funcionamiento y los que se generen en su desmantelamiento posterior, todos los descuentos por pronto pago o por negociación son reconocidos como un menor valor del activo.

La propiedad, planta y equipo está constituida de acuerdo con la siguiente relación:

<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$75,621,976</b>
-----------	----------------------------------	---------------------

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>\$84,447,507</b>
166501	Muebles y Enseres	\$36,635,226
166502	Equipo y Máquinas de Oficina	\$47,812,281

<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION</b>	<b>\$68,725,939</b>
167001	Equipo de Comunicación	\$11,371,811
167002	Equipo de Computación	\$54,025,528
167090	Otros Equipos de Comunicación y Computación	\$3,328,600
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>\$-77,551,470</b>
168506	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	\$-54,249,975
168507	Equipo de Computación y Comunicación	\$-23,301,495

**DE LA DEPRECIACIÓN.** La Personería deprecia sus activos por el método de línea recta, teniendo en cuenta la vida útil que se ha estimado para cada grupo de activos, atendiendo a componentes importantes, tales como frecuencia de uso, mantenimiento preventivo, garantía del proveedor y otros que han sido relevantes para establecer la vida útil de los mismos.

Los activos que se encuentran totalmente depreciados se mantienen en la contabilidad, al igual que su depreciación y aquellos bienes que están en proceso de depreciación, se recalcula con las vidas útiles determinadas en las políticas.

Se realizarán bajas de algunos equipos inservibles lo cual se llevo al comité de sostenibilidad contable y todos los miembros dieron su respectiva aprobación.

**DE LAS VIDAS ÚTILES.** Teniendo en cuenta todos los aspectos de importancia como determinantes para definir la vida útil de los activos antes mencionados, la personería ha establecido las siguientes vidas útiles, teniendo en cuenta todos los componentes antes referidos:

CODIGO	CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL
1665	Muebles, Enseres y Equipos de Oficina	20 años
1670	Equipos de Comunicación y Computación	10 años

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: _____ 1
		DIA ___ MES ___ AÑO-HORA _____

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

**NOTA 4: BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO.**

<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>		<b>\$1,380,400</b>
1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	\$1,380,400	

Los bienes históricos y culturales que tiene la personería están representados en las banderas que utiliza y exhibe la Personería en sus actos especiales.

**NOTA 5. OTROS ACTIVOS**

**ACTIVOS INTANGIBLES: LICENCIAS Y SOFTWARE**

<b>19 OTROS ACTIVOS</b>		<b>\$14,277,611</b>
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$21,414,900	
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$-7,137,289	

**RECONOCIMIENTO.** La Personería reconoce en su información financiera como activos intangibles, los bienes identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control y espera recibir beneficios económicos futuros, además sobre los cuales se pueden realizar mediciones fiables.

**DE LAS TASAS DE AMORTIZACIÓN.** La Personería teniendo en cuenta la calidad de los activos intangibles adquiridos, ha establecido que su amortización se realiza hasta los seis (6) años, teniendo en cuenta su costo de adquisición, es decir que en este caso se ha determinado para estos activos vidas útiles finitas teniendo presente su naturaleza, se tienen en cuenta además los valores o montos de los activos intangibles y su destino.

**DEL VALOR EN LIBROS.** Al 30 de junio de 2019 el valor de los activos intangibles es de: \$21,414,900, y una amortización acumulada por \$-7,137,289. Licencias Office que tiene la personería municipal para así contar con la legalidad de las licencias de sus equipos de cómputo, también la adquisición de un nuevo Software Contable llamado CAPTUS WEB, los intangibles están representados en licencias de office y de antivirus para los computadores de la Personería y el software contable.

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

## NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>		\$9,204,682
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$0	
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$7,732,482	
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$969,000	
2440 IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	\$383,400	
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$119,800	

**RECONOCIMIENTO.** La Personería reconoce en su información financiera las obligaciones adquiridas con terceros, para la adquisición de bienes y servicios en cumplimiento de sus actividades misionales y las cuales implican en el futuro la salida de efectivo o equivalente al efectivo o cualquier otro instrumento financiero.

**DE LA MEDICIÓN.** Las cuentas por pagar en la entidad se miden por el valor de la transacción, en cada periodo se realiza la conciliación estableciendo que los valores reconocidos en la información financiera desde contabilidad, sea consistente con los registros de las obligaciones financieras presupuestales, las diferencias que resultaren de esta acción deben ser ajustadas, lo que permiten establecer la realidad de las obligaciones con terceros, además retenciones y descuentos que se deben realizar para dar cumplimiento a las normas tributarias y que dichas operaciones, estén acorde a los lineamientos establecidos en el marco legal para este efecto.

Los Descuentos de nómina son libranzas, Cooperativas, descuentos para fondos de seguridad social y Embargos Judiciales, descontados a los empleados por nómina para cancelar obligaciones contraídas.

SALDO POR PAGAR LIBRANZAS		
242407	Libranzas	7.295.902
24240701	Confamiliar	1.067.939
24240702	Credivalores	892.764
24240703	Seisnegocios	1.345.556
24240704	Copser	963.335
24240705	Copser	2.199.212
24240706	BBVA	827.096

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: _____ 1 DIA ___ MES ___ AÑO-HORA _____
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

En la cta 242411 Se registra embargo a cargo de la Sra Alba Lucia Arango Bedoya mediante proceso ejecutivo No 2018-00704-00 por valor de \$436.580.

La Retención en la Fuente pendiente de pago a la DIAN para este corte.

RETENCION EN LA FUENTE		
2436	Retefuente	969.000
243603	Honorarios	350.000
243605	Servicios	617.000
243625	Rete Iva	2.000

**DE LA CATEGORÍA.** Dada su naturaleza jurídica las cuentas por pagar en la Personería son internas y el plazo pactado para el pago de las mismas es inferior a un año de ahí su clasificación en obligaciones corrientes.

#### NOTA 7. BENEFICIOS A EMPLEADOS

**DEL RECONOCIMIENTO.** La Personería reconoce en su información financiera todas las retribuciones que se proporcionan a sus empleados por los servicios prestados, de los cuales se derivan los contractuales y otros logrados a través de las convenciones colectivas de trabajo establecidas en las normas legales. Los beneficios que la Personería reconoce a sus empleados pueden ser a corto y largo plazo, los primeros obedecen aquellos que vencen dentro del mismo año, tales como sueldos, incentivos, seguridad social, beneficios monetarios u otros.

<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>\$3,010</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTOPLAZO	\$3,010	

El valor de \$3.010 es un error en contabilización de Nomina del mes de junio, corregido después de enviar el CGN por eso la diferencia entre el libro mayor y el cgn, será reclasificado a su respectiva cuenta en el informe del próximo, trimestre.

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA ___ MES ___ AÑO-HORA ___ 1
-------------------------------	---------	--

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

### NOTA 8. PATRIMONIO

<b>PATRIMONIO</b>		\$137,509,061
CAPITAL FISCAL	\$30,677,057	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$106,832,004	

El patrimonio de La Personería Municipal de Dosquebradas a 30 de junio de 2019 registra el capital fiscal neto y los resultados de ejercicios anteriores.

En el primer trimestre de 2019 se canceló la cuenta de Impacto por transición al nuevo marco normativo a la luz del anexo de la resolución 193 de 2016 y del numeral 4.3 del capítulo anexo de la resolución 484 y de acuerdo a lo indicado por la Contaduría General de la Nación, la contrapartida de los movimientos de activos y pasivos será la cuenta 3109 RESULTADOS DE VIGENCIAS ANTERIORES; además para el corte 30 de junio se realizó cancelación de unos pasivos inexistentes que venían de vigencias anteriores afectando la cuenta 310901.

### NOTA 9. DEUDORAS DE CONTROL (83) Y DEUDORAS POR EL CONTRARIO (89)

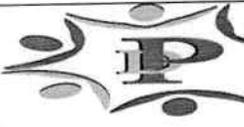
Refleja los valores retirados de activos fijos, productos de los saneamientos contables realizados a la entidad, los cuales se encuentran debidamente soportados por las Actas del Comité de Procedimiento para la Sostenibilidad del Sistema de Contabilidad Pública para la Personería Municipal de Dosquebradas.

<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>\$0</b>
<b>8315 ACTIVOS RETIRADOS</b>	<b>57,868,043</b>	
831510 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	53,028,355	
831532 BIENES DE USO PUBLICO	4,839,688	
<b>89 CUENTAS DEUDORES DE CONTROL POR EL CONTRA</b>		
<b>8915 ACTIVOS RETIRADOS</b>	<b>-57,868,043</b>	
891506 ACTIVOS RETIRADOS	-57,868,043	

### NOTA 10. INGRESOS

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>\$603,703,481</b>
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>\$603,433,693</b>

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: DIA MES AÑO-HORA 1
-------------------------------	---------	------------------------------------

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Por la Dignidad de tus Derechos"</i>	CODIGO	FT-GDOF-001
	FECHA	JUNIO-2019
	VERSION	01
	PAGINAS	01 DE 01
		NIT. 816.000.158-5

<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>\$603,433,693</b>
442803	Para gastos de funcionamiento	\$603,433,593
4808	Otros ingresos Ordinarios	\$269,888

A 30 de junio de 2019 la Alcaldía de Dosquebradas ha girado por transferencias a la Personería, lo relacionado en el cuadro anterior. Que corresponde a las transferencias que realiza la Alcaldía Municipal de Dosquebradas a la Personería del mismo municipio para que cumpla con sus gastos de funcionamiento.

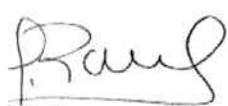
#### NOTA 11 GASTOS.

La Personería de Dosquebradas para el segundo trimestre de 2019 ha ejecutado en gastos de funcionamiento e inversión así:

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>\$ 531,854,416.00</b>
510101	Sueldos de personal	\$ 233,069,484.00
510119	Bonificaciones	\$ 9,595,122.00
510123	Auxilio de Transporte	\$ 2,154,103.00
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	\$ 9,440,600.00
510303	Aportes a seguridad Social en Salud	\$ 20,614,601.00
510305	Cotizac Ent Adminis Régimen Prima Media	\$ 166,904.00
510306	Cotizaciones a Entidades Admon prima Media	\$ 28,300,773.00
510307	Pensión ARL	\$ 1,271,000.00
510401	Aportes al ICBF	\$ 7,081,900.00
510402	Aportes al SENA	\$ 1,183,000.00
510403	Aportes al ESAP	\$ 1,183,000.00
510404	Aportes a Escuelas Industriales	\$ 2,362,700.00
510701	Vacaciones	\$ 12,874,433.00
510702	Cesantías	\$ 733,194.00
510703	Interés de Cesantías	\$ 179,144.00
510704	Prima de Vacaciones	\$ 9,585,405.00
510705	Prima de Navidad	\$ 725,635.00
510706	Prima de Servicios	\$ 1,648,368.00
510707	Bonificación Especial de recreación	\$ 1,077,034.00
510801	Remuneración por Servicios Técnicos	\$ 177,800,000.00
510803	Capacitación, Bienestar Social y Estímulos	\$ 416,500.00
ELABORO: Paula Andrea Ramirez		Reviso:
		RECIBIDOPOR: _____ 1
		DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____

510804 Dotación y Suministro a Trabajadores	\$	1,274,256.00
510807 Gastos de viaje	\$	275,126.00
511114 Materiales y Suministros	\$	539,400.00
511115 Mantenimiento	\$	440,099.00
511117 Servicios Públicos	\$	2,046,990.00
511119 Viáticos y Gastos de Viaje	\$	25,000.00
511120 Publicidad y Propaganda	\$	315,250.00
511121 Impresos, Publicaciones y Suscripciones	\$	372,100.00
511123 Comunicaciones y Transporte	\$	622,550.00
511149 Servicios de Aseo Cafetería y Restaurante	\$	2,527,640.00
511194 Gastos Legales	\$	1,953,105.00

La contabilidad pública es una contabilidad de causación donde se debe causar la obligación o gasto en el periodo al que corresponde y son obligaciones que se generan a corto plazo, en el cuadro anterior se puede notar los gastos de nómina, de seguros, Parafiscales y Gastos generales en que incurrió la entidad para el segundo trimestre de 2019.



**PAULA ANDREARAMIREZ PAREJA**  
 Contadora Financiera  
 TP 173364-T



**LENITH VANEGASPARRA**

ELABORO: Paula Andrea Ramirez	Reviso:	RECIBIDOPOR: _____ 1
		DIA _____ MES _____ AÑO-HORA _____



PROCESO GESTION FINANCIERA	
CODIGO	FT-GFBG-028
FECHA	JULIO-2019
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 02

**PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**

**NIT. 816.000.158-5**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

30 DE JUNIO DE 2019

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	VR PARCIAL	SALDO
<b>ACTIVO</b>				
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	1		87,794,398
1105	CAJA		3,812,474	
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		83,981,924	
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	2		39,491,433
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		39,259,433	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		232,000	
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			127,285,831
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	3		75,621,976
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		84,447,507	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		68,725,939	
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-77,551,470	
<b>17</b>	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	4		1,380,400
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES		1,380,400	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOSTIVOS INTANGIBLES Y PLUSVALÍA</b>	5		14,277,611
1970	ACTIVOS INTANGIBLES		21,414,900	
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-7,137,289	
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>			91,279,987
	<b>TOTAL ACTIVO</b>			218,565,818
<b>PASIVOS</b>				
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	6		-9,204,682
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		0	
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA		-7,732,482	
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		-969,000	
2440	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		-383,400	
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		-119,800	
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			-3,010
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7	-3,010	
	<b>TOTAL PASIVO</b>			-9,207,692
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	9		-209,358,126
3105	CAPITAL FISCAL		-30,677,057	
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-106,832,004	
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		-71,849,065	
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			-209,358,126
	<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			-218,565,818
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>			0
<b>8315</b>	<b>ACTIVOS RETIRADOS</b>	10	57,868,043	
831510	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		53,028,355	
831532	BIENES DE USO PUBLICO		4,839,688	
<b>89</b>	<b>CUENTAS DEUDORES DE CONTROL POR EL CONTRA</b>			0
8915	ACTIVOS RETIRADOS		-57,868,043	
891506	ACTIVOS RETIRADOS		-57,868,043	

LENITH PARRA VANEGAS

Financiera

En cumplimiento con el artículo 34 de la Ley 734 de 2002 en su numeral 36

VoBo PAULA ANDREA RAMIREZ PAREJA  
Contador



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
NIT.816.000.158-5  
CORTE DE ABRIL A JUNIO

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores	Movimiento del Mes		Saldos Sigüientes
1	ACTIVO	235,520,493	544,860,040	561,814,715	218,565,818
11	EFFECTIVO	104,749,073	544,860,040	561,814,715	87,794,398
1105	CAJA	3,812,474	272,430,020	272,430,020	3,812,474
110501	Caja principal	0	272,430,020	272,430,020	0
11050101	Caja Principal	0	272,430,020	272,430,020	0
110502	Cajas menores ...	3,812,474	0	0	3,812,474
11050201	Cajas Menores	3,812,474	0	0	3,812,474
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	100,936,599	272,430,020	289,384,695	83,981,924
111005	Cuenta corriente bancaria	100,936,599	272,430,020	289,384,695	83,981,924
11100501	Cta. Corriente N° 579-100078-7	100,936,599	272,430,020	289,384,695	83,981,924
11100602	Cta. Ahorros - Por definir	0	0	0	0
13	CUENTAS POR COBRAR	39,491,433	0	0	39,491,433
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	39,259,433	0	0	39,259,433
133712	Otras tranferencias	39,259,433	0	0	39,259,433
13371201	Otras Tranferencias	39,259,433	0	0	39,259,433
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	232,000	0	0	232,000
138490	Otras cuentas por cobrar	232,000	0	0	232,000
13849001	Otras cuentas por cobrar	232,000	0	0	232,000
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	75,621,976	0	0	75,621,976
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0	0	0	0
162505	Equipo de comunicación y computación	0	0	0	0
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	84,447,507	0	0	84,447,507
166501	Muebles y enseres	36,635,226	0	0	36,635,226
16650101	Muebles y enseres	36,635,226	0	0	36,635,226
166502	Equipo y máquina de oficina	47,812,281	0	0	47,812,281
16650201	Equipo y Máquina de Oficina	47,812,281	0	0	47,812,281
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	68,725,939	0	0	68,725,939
167001	Equipo de comunicación	11,371,811	0	0	11,371,811
16700101	Equipo de Comunicación	11,371,811	0	0	11,371,811
167002	Equipo de computación	54,025,528	0	0	54,025,528
16700201	Equipo de Computación	54,025,528	0	0	54,025,528
167090	Otros equipos de comunicación y computac	3,328,600	0	0	3,328,600
16709001	Otros Equipos de Comunica.	3,328,600	0	0	3,328,600
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(77,551,470)	0	0	(77,551,470)
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(54,249,975)	0	0	(54,249,975)
16850601	Muebles y Enseres	(54,249,975)	0	0	(54,249,975)
168507	Equipos de comunicación y computación	(23,301,495)	0	0	(23,301,495)
16850701	Equipo de Comunicación	(23,301,495)	0	0	(23,301,495)
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS	1,380,400	0	0	1,380,400



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores	Movimiento del Mes		Saldos Siguietes
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1,380,400	0	0	1,380,400
171590	Otros bienes históricos culturales	1,380,400	0	0	1,380,400
17159001	Otros bienes históricos	1,380,400	0	0	1,380,400
19	OTROS ACTIVOS	14,277,611	0	0	14,277,611
1970	INTANGIBLES	21,414,900	0	0	21,414,900
197007	Intangibles	12,222,500	0	0	12,222,500
19700701	Licencias	12,222,500	0	0	12,222,500
197008	"Software"	9,192,400	0	0	9,192,400
19700801	Software	9,192,400	0	0	9,192,400
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES	(7,137,289)	0	0	(7,137,289)
197507	Licencias	(3,760,309)	0	0	(3,760,309)
19750701	Licencias	(3,760,309)	0	0	(3,760,309)
197508	Software	(3,376,980)	0	0	(3,376,980)
19750801	Software	(3,376,980)	0	0	(3,376,980)
2	PASIVO	55,938,872	349,978,308	303,244,128	9,204,692
24	CUENTAS POR PAGAR	3,463,641	80,735,952	86,476,993	9,204,682
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	0
240101	NACION Bienes y servicios	0	0	0	0
24010101	Bienes y Servicios	0	0	0	0
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2,458,241	69,949,186	75,223,427	7,732,482
242401	Aportes a fondos de pensiones	603	20,338,918	20,338,315	0
24240101	Colfondos	3	3,340,915	3,340,912	0
24240102	Colpensiones	0	10,068,903	10,068,903	0
24240103	Porvenir	600	5,559,000	5,558,400	0
24240104	Protección	0	1,370,100	1,370,100	0
242402	Aportes a seguridad social..	(4,195)	17,985,152	17,989,347	0
24240201	Medimas	544	1,987,662	1,987,118	0
24240202	Cooimeva	(37,605)	5,553,000	5,590,605	0
24240203	Nueva Eps	(78,400)	4,458,603	4,537,003	0
24240204	Sura	166	2,382,000	2,381,834	0
24240205	SOS	78,394	2,525,187	2,446,793	0
24240206	Salud Total	32,706	1,078,700	1,045,994	0
242407	Libranzas	4,049,311	22,373,045	25,619,636	7,295,902
24240701	Confamiliar	(270,598)	4,792,358	6,130,895	1,067,939
24240702	Credivalores	2	2,678,292	3,571,054	892,764
24240703	Seisnegocios	466,501	2,176,032	3,055,087	1,345,556
24240704	Copser Ahorros	1,016,884	3,352,905	3,299,356	963,335
24240705	Copser Descuentos	2,836,522	7,308,490	6,671,180	2,199,212
24240706	BBVA	0	2,064,968	2,892,064	827,096
24240707	Carlos Botero Gómez	0	0	0	0



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	SalDOS Anteriores	Movimiento del Mes		SalDOS Siguietes
242411	Embargos judiciales	(4,348)	514,818	955,746	436,580
24241101	Embargos Judiciales	(4,348)	514,818	955,746	436,580
24241102	Conciliaciones	0	0	0	0
242490	Otros Descuentos de Nomina	(1,583,130)	8,737,253	10,320,383	0
24249001	Cuentas por Pagar	(1,583,130)	8,737,253	10,320,383	0
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIM	967,000	2,923,000	2,925,000	969,000
243603	Honorarios	350,000	1,050,000	1,050,000	350,000
24360301	Honorarios	350,000	1,050,000	1,050,000	350,000
243605	Servicios	0	0	0	0
24360501	Retención por Servicios	0	0	0	0
243608	Compras	0	0	0	0
24360801	Compras	0	0	0	0
243615	Rentas de trabajo	617,000	1,851,000	1,851,000	617,000
24361501	Servicios y Pagos Laborales	617,000	1,851,000	1,851,000	617,000
243625	Impuesto retenido por ventas.	0	22,000	24,000	2,000
24362501	Reteción por IVA	0	22,000	24,000	2,000
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PA	38,400	587,000	932,000	383,400
244035	Estampillas	38,400	587,000	932,000	383,400
24403501	Estampillas Municipio	0	30,000	30,000	0
24403502	ICA	38,400	557,000	902,000	383,400
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	7,276,766	7,396,566	119,800
249027	Viaticos y gastos de viaje	0	275,126	275,126	0
24902701	Viáticos y gastos de Viaje	0	275,126	275,126	0
249034	Aportes a Escuelas Industriales Ins.Tecnicos	0	1,208,500	1,208,500	0
24903401	Aportes Inst. Tecnicos ESAP	0	1,208,500	1,208,500	0
249050	Aportes ICFB y SENA	0	4,832,600	4,832,600	0
24905001	Aportes ICBF y SENA	0	4,832,600	4,832,600	0
249051	Servicios Públicos	0	960,540	960,540	0
24905101	Servicios Públicos	0	960,540	960,540	0
249055	Servicios	0	0	119,800	119,800
24905501	Servicios	0	0	119,800	119,800
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,475,231	269,242,356	216,767,135	10
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	52,475,231	269,242,356	216,767,135	10
251101	Nómina	18	88,019,146	88,019,128	0
25110101	Nómina por pagar	18	88,019,146	88,019,128	0
251102	Cesantias	0	0	0	0
25110201	Porvenir	1	0	0	1
25110202	Fondo Nacional del Ahorro	(1)	0	0	(1)
251103	Intereses a las cesantias	0	0	0	0



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldo Anterior	Movimiento del Mes		Saldo Siguiente
25110301	Intereses a las Cesantías	0	0	0	0
<b>251104</b>	<b>Vacaciones</b>	<b>0</b>	<b>3,048,146</b>	<b>3,048,146</b>	<b>0</b>
25110401	Vacaciones	0	3,048,146	3,048,146	0
<b>251105</b>	<b>Prima de vacaciones</b>	<b>0</b>	<b>2,177,247</b>	<b>2,177,247</b>	<b>0</b>
25110501	Prima de Vacaciones	0	2,177,247	2,177,247	0
<b>251106</b>	<b>Prima de servicios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25110601	Prima de Servicios	0	0	0	0
<b>251107</b>	<b>Prima de navidad</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
25110701	Prima de Navidad	10	0	0	10
<b>251109</b>	<b>Bonificaciones</b>	<b>360</b>	<b>2,700,974</b>	<b>2,700,614</b>	<b>0</b>
25110901	Bonificación por Servicios Prestados	0	2,428,361	2,428,361	0
25110902	Bonificación por Recreación	360	272,613	272,253	0
<b>251111</b>	<b>Aportes a riesgos laborales</b>	<b>0</b>	<b>645,100</b>	<b>645,100</b>	<b>0</b>
25111101	Aportes a riesgos laborales	0	645,100	645,100	0
<b>251113</b>	<b>Remuneración por servicios técnicos</b>	<b>52,474,843</b>	<b>167,822,843</b>	<b>115,348,000</b>	<b>0</b>
25111301	Remuneración por Serv. Técnicos	52,474,843	167,822,843	115,348,000	0
<b>251124</b>	<b>Aportes a cajas de compeación familiar</b>	<b>0</b>	<b>4,828,900</b>	<b>4,828,900</b>	<b>0</b>
25112401	Aportes Cajas de Compensación Familiar	0	4,828,900	4,828,900	0
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2905</b>	<b>RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
290590	Otros recaudos a favor de terceros	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>89,843,010</b>	<b>12,149,263</b>	<b>59,809,316</b>	<b>137,503,063</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>89,843,010</b>	<b>12,149,263</b>	<b>59,809,316</b>	<b>137,503,063</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>30,677,057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,677,057</b>
<b>310506</b>	<b>Capital Fiscal</b>	<b>30,677,057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30,677,057</b>
31050601	Capital Fiscal Municipio	30,677,057	0	0	30,677,057
<b>3109</b>	<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>	<b>61,276,744</b>	<b>7,130,027</b>	<b>52,679,289</b>	<b>106,826,006</b>
<b>310901</b>	<b>Utilidades de Ejercicios Anteriores</b>	<b>61,276,744</b>	<b>0</b>	<b>52,679,289</b>	<b>113,956,033</b>
31090101	Utilidades de Ejercicios Anteriores	61,276,744	0	52,679,289	113,956,033
<b>310902</b>	<b>Pérdida de Ejercicios Anteriores</b>	<b>0</b>	<b>7,130,027</b>	<b>0</b>	<b>(7,130,027)</b>
31090201	Pérdida de Ejercicios Anteriores	0	7,130,027	0	(7,130,027)
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>1,299,052</b>	<b>5,019,236</b>	<b>0</b>	<b>(3,720,184)</b>
<b>311001</b>	<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>1,299,052</b>	<b>5,019,236</b>	<b>0</b>	<b>(3,720,184)</b>
31100101	Excedentes del Ejercicio	1,299,052	5,019,236	0	(3,720,184)
<b>311002</b>	<b>Déficit del ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3145</b>	<b>IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO</b>	<b>(3,409,843)</b>	<b>0</b>	<b>7,130,027</b>	<b>(10,539,870)</b>
<b>314506</b>	<b>Propiedad planta y equipo</b>	<b>3,720,184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3,720,184</b>
31450601	Propiedad Planta y Equipo	3,720,184	0	0	3,720,184
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>331,373,061</b>	<b>0</b>	<b>272,330,420</b>	<b>603,703,481</b>



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores	Movimiento del Mes		Saldos Siguietes
44	TRANSFERENCIAS	331,322,711	0	272,110,882	603,433,593
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	331,322,711	0	272,110,882	603,433,593
442890	Otras transferencias	331,322,711	0	272,110,882	603,433,593
44289001	Otras Transferencias	331,322,711	0	272,110,882	603,433,593
48	OTROS INGRESOS	50,350	0	219,538	269,888
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	50,350	0	219,538	269,888
480827	Recuperaciones	7,526	0	0	7,526
48082701	Recuperaciones	7,526	0	0	7,526
480890	Otros Ingresos	42,824	0	219,538	262,362
48089001	Otros Ingresos	42,824	0	219,538	262,362
5	GASTOS	241,634,449	290,285,379	65,412	531,854,416
51	ADMINISTRACIÓN	241,634,449	290,285,379	65,412	531,854,416
5101	SUELDOS Y SALARIOS	124,030,348	122,754,243	0	246,784,591
510101	Sueldos del personal	116,843,844	116,225,640	0	233,069,484
51010101	Nómina	116,843,844	116,225,640	0	233,069,484
510119	Bonificaciones	6,022,127	3,572,995	0	9,595,122
51011901	Bonificación por Servicios	6,022,127	3,463,974	0	9,486,101
51011902	Bonificación por Recreación	0	109,021	0	109,021
510123	Auxilio de transporte	1,164,377	989,726	0	2,154,103
51012301	Auxilio de transportes	1,164,377	989,726	0	2,154,103
510130	Capacitación, bienestar social y estimul	0	416,500	0	416,500
51013001	Capacitación y Bienestar Social	0	416,500	0	416,500
510131	Dotación y suministro a trabajadores	0	1,274,256	0	1,274,256
510148	Gastos de viaje	0	275,126	0	275,126
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	29,209,580	30,584,298	0	59,793,878
510302	Aportes Cajas Compensacion Familiar	4,611,700	4,828,900	0	9,440,600
51030201	Comfamiliar Risaralda	4,611,700	4,828,900	0	9,440,600
510303	Cotizaciones Seguridad Social Salud	10,149,965	10,464,636	0	20,614,601
51030301	Medimas	10,149,965	1,332,426	0	11,482,391
51030302	Coomeva	0	3,823,459	0	3,823,459
51030303	Nueva EPS	0	1,438,208	0	1,438,208
51030304	Sura	0	1,619,819	0	1,619,819
51030305	SOS	0	1,517,095	0	1,517,095
51030306	Salud Total	0	733,629	0	733,629
510305	Cotizac Ent Adminis Regimen Prima Media	0	166,904	0	166,904
51030501	Cotizaciones a Riesgos Laborales	0	166,904	0	166,904
510306	Cotizaciones a Entidades Admom prima Media	13,822,015	14,478,758	0	28,300,773
51030602	Pensiones Porvenir	2,935,897	3,683,737	0	6,619,634
51030604	Pensiones Colpensiones	6,217,974	7,469,372	0	13,687,346



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

Vigencia contable 2019

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores	Movimiento del Mes		Saldos Siguintes
51030605	Pensiones Colfondos	3,640,566	2,298,073	0	5,938,639
51030606	Pensiones Protección	1,027,578	1,027,576	0	2,055,154
<b>510307</b>	<b>Pensión ARL</b>	<b>625,900</b>	<b>645,100</b>	<b>0</b>	<b>1,271,000</b>
51030701	Pensión ARL	625,900	645,100	0	1,271,000
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>5,769,500</b>	<b>6,041,100</b>	<b>0</b>	<b>11,810,600</b>
<b>510401</b>	<b>Aportes ICBF</b>	<b>3,459,500</b>	<b>3,622,400</b>	<b>0</b>	<b>7,081,900</b>
51040101	I.C.B.F.	3,459,500	3,622,400	0	7,081,900
<b>510402</b>	<b>Aportes SENA</b>	<b>577,900</b>	<b>605,100</b>	<b>0</b>	<b>1,183,000</b>
51040201	SENA	577,900	605,100	0	1,183,000
<b>510403</b>	<b>Aportes ESAP</b>	<b>577,900</b>	<b>605,100</b>	<b>0</b>	<b>1,183,000</b>
51040301	ESAP	577,900	605,100	0	1,183,000
<b>510404</b>	<b>Aportes Escuela Industrial-Inst Técnico</b>	<b>1,154,200</b>	<b>1,208,500</b>	<b>0</b>	<b>2,362,700</b>
51040401	ITO	1,154,200	1,208,500	0	2,362,700
<b>5107</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>17,392,792</b>	<b>9,495,833</b>	<b>65,412</b>	<b>26,823,213</b>
<b>510701</b>	<b>Vacaciones</b>	<b>7,531,831</b>	<b>5,408,014</b>	<b>65,412</b>	<b>12,874,433</b>
51070101	Vacaciones	7,531,831	5,408,014	65,412	12,874,433
<b>510702</b>	<b>Cesantías</b>	<b>733,194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>733,194</b>
51070201	Porvenir	733,194	0	0	733,194
<b>510703</b>	<b>Intereses a las cesantías</b>	<b>179,144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>179,144</b>
51070301	Intereses a las Cesantías	179,144	0	0	179,144
<b>510704</b>	<b>Prima de vacaciones</b>	<b>5,841,622</b>	<b>3,743,783</b>	<b>0</b>	<b>9,585,405</b>
51070401	Prima de Vacaciones	5,841,622	3,743,783	0	9,585,405
<b>510705</b>	<b>Prima de navidad</b>	<b>725,635</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>725,635</b>
51070501	Prima de Navidad	725,635	0	0	725,635
<b>510706</b>	<b>Prima de servicios</b>	<b>1,648,368</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,648,368</b>
51070601	Prima de Servicios	1,648,368	0	0	1,648,368
<b>510707</b>	<b>Bonificación especial de recreación</b>	<b>732,998</b>	<b>344,036</b>	<b>0</b>	<b>1,077,034</b>
51070701	Bonificación Especial por Recreación	732,998	344,036	0	1,077,034
<b>5108</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>60,500,000</b>	<b>117,300,000</b>	<b>0</b>	<b>177,800,000</b>
<b>510801</b>	<b>Remuneración por servicios técnicos</b>	<b>60,500,000</b>	<b>117,300,000</b>	<b>0</b>	<b>177,800,000</b>
51080101	Remuneración por Servicios Técnicos	60,500,000	117,300,000	0	177,800,000
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>4,732,229</b>	<b>4,109,905</b>	<b>0</b>	<b>8,842,134</b>
<b>511114</b>	<b>Materiales y suministros</b>	<b>503,400</b>	<b>36,000</b>	<b>0</b>	<b>539,400</b>
51111401	Materiales y Suministros	503,400	36,000	0	539,400
<b>511115</b>	<b>Mantenimiento</b>	<b>355,349</b>	<b>84,750</b>	<b>0</b>	<b>440,099</b>
51111501	Mto. de Impresoras, computadoras y aires	355,349	84,750	0	440,099
<b>511117</b>	<b>Servicios públicos</b>	<b>966,650</b>	<b>1,080,340</b>	<b>0</b>	<b>2,046,990</b>
51111701	Pagos a Servicios Públicos	966,650	1,080,340	0	2,046,990
<b>511119</b>	<b>Viáticos y gastos de viaje</b>	<b>0</b>	<b>25,000</b>	<b>0</b>	<b>25,000</b>



**BALANCE DE PRUEBA AJUSTADO**  
**PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS**  
**NIT.816.000.158-5**  
**CORTE DE ABRIL A JUNIO**

**Vigencia contable 2019**

28/7/2019

Cuenta	Denominación	Saldos Anteriores	Movimiento del Mes		Saldos Siguietes
51111901	Pasages	0	25,000	0	25,000
511120	Publicidad y propaganda	0	315,250	0	315,250
51112001	Publicidad y propaganda	0	315,250	0	315,250
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y	0	372,100	0	372,100
51112101	Camets	0	372,100	0	372,100
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	160,400	462,150	0	622,550
51112301	Mesajería	160,400	462,150	0	622,550
511125	Seguros generales	0	0	0	0
51112501	Seguros y Pólizas	0	0	0	0
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	793,325	1,734,315	0	2,527,640
51114901	Cafetería, Aseo y Restaurante	793,325	1,734,315	0	2,527,640
511164	Gastos legales	1,953,105	0	0	1,953,105
51116401	conciliacines	1,953,105	0	0	1,953,105
<b>TOTAL</b>		<b>(1)</b>	<b>1,197,272,990</b>	<b>1,197,263,991</b>	<b>8,998</b>

PAULA ANDREA RAMIREZ PAREJA

CONTADOR  
C.C:24767465

  
LENITH PARRA VANEGAS

FINANCIERA  
C.C:42089310

CGN2015\_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA  
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CODIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
1	ACTIVOS	231.695.544,00	548.492.515,00	561.822.261,00	218.965.819,00	87.794.398,00	130.771.423,00
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EJECUTIVO	101.116.598,00	548.492.515,00	561.814.715,00	87.794.398,00	87.794.398,00	0,00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	187.526,00	278.054.966,00	272.430.020,00	3.812.474,00	3.812.474,00	0,00
1.1.05.02	CAJA MENOR	187.526,00	272.430.020,00	272.430.020,00	0,00	0,00	0,00
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	100.929.072,00	272.437.547,00	289.384.695,00	83.981.924,00	83.981.924,00	0,00
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	100.929.072,00	272.437.547,00	289.384.695,00	83.981.924,00	83.981.924,00	0,00
1.3	COBRAR	39.498.959,00	0,00	7.526,00	39.491.433,00	0,00	39.491.433,00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	39.259.433,00	0,00	0,00	39.259.433,00	0,00	39.259.433,00
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS POR COBRAR	39.259.433,00	0,00	0,00	39.259.433,00	0,00	39.259.433,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	239.526,00	0,00	7.526,00	232.000,00	0,00	232.000,00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	239.526,00	0,00	7.526,00	232.000,00	0,00	232.000,00
1.6	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	75.621.976,00	0,00	0,00	75.621.976,00	0,00	75.621.976,00
1.6.65	MUERES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	84.447.507,00	0,00	0,00	84.447.507,00	0,00	84.447.507,00
1.6.65.01	MUERES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	36.635.226,00	0,00	0,00	36.635.226,00	0,00	36.635.226,00
1.6.65.02	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	47.812.281,00	0,00	0,00	47.812.281,00	0,00	47.812.281,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	68.725.939,00	0,00	0,00	68.725.939,00	0,00	68.725.939,00
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACION	11.371.811,00	0,00	0,00	11.371.811,00	0,00	11.371.811,00
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACION	54.025.528,00	0,00	0,00	54.025.528,00	0,00	54.025.528,00
1.6.70.90	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	3.328.600,00	0,00	0,00	3.328.600,00	0,00	3.328.600,00
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA DE PLANTA Y EQUIPO	-77.551.470,00	0,00	0,00	-77.551.470,00	0,00	-77.551.470,00
1.6.85.06	MUERES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-54.249.975,00	0,00	0,00	-54.249.975,00	0,00	-54.249.975,00
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-23.301.495,00	0,00	0,00	-23.301.495,00	0,00	-23.301.495,00
1.7	BIENES DE USO PUBLICO DE HISTORICOS Y CULTURALES	1.380.400,00	0,00	0,00	1.380.400,00	0,00	1.380.400,00
1.7.15	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.380.400,00	0,00	0,00	1.380.400,00	0,00	1.380.400,00
1.7.15.90	OTROS BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	1.380.400,00	0,00	0,00	1.380.400,00	0,00	1.380.400,00
1.9	ACTIVOS INTANGIBLES	14.277.611,00	0,00	0,00	14.277.611,00	0,00	14.277.611,00
1.9.70	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	21.414.900,00	0,00	0,00	21.414.900,00	0,00	21.414.900,00
1.9.70.07	LENCIAS	12.222.500,00	0,00	0,00	12.222.500,00	0,00	12.222.500,00
1.9.70.08	SOFTWARES	9.192.400,00	0,00	0,00	9.192.400,00	0,00	9.192.400,00
1.9.75	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-7.137.289,00	0,00	0,00	-7.137.289,00	0,00	-7.137.289,00
1.9.75.07	LENCIAS	-3.760.309,00	0,00	0,00	-3.760.309,00	0,00	-3.760.309,00
1.9.75.08	SOFTWARES	-3.376.980,00	0,00	0,00	-3.376.980,00	0,00	-3.376.980,00
2.4	PASIVOS CUENTAS POR PAGAR	203.329.278,00	511.619.014,00	317.497.428,00	9.207.692,00	9.207.692,00	0,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	79.394.489,00	172.278.699,00	102.088.903,00	9.204.692,00	9.204.692,00	0,00
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	12.443.056,00	12.443.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Responsoria

CGN2015\_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA  
INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CODIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	61.791.247,00	143.720.102,00	89.661.337,00	7.732.482,00	7.732.482,00	0,00
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	163,00	20.274.102,00	20.273.939,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.02	APORTES A FONDOS EN SALUD	311,00	15.487.282,00	15.486.971,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	4.342.372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.24.07	EMBARCOS	1.523.395,00	23.410.191,00	29.182.698,00	7.255.902,00	7.255.902,00	0,00
2.4.24.11	JUDICIALES	98.118,00	617.284,00	935.746,00	436.580,00	436.580,00	0,00
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	55.826.888,00	79.588.871,00	23.761.993,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE EMPUESTO DE TIMBRE	3.395.619,00	5.968.619,00	3.542.000,00	969.000,00	969.000,00	0,00
2.4.36.03	HONORARIOS	1.070.987,00	1.770.987,00	1.050.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00
2.4.36.05	SERVICIOS	539.473,00	539.473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.08	COMPRAS	396.207,00	396.207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	0,00	1.851.000,00	2.468.000,00	617.000,00	617.000,00	0,00
2.4.36.25	IMPUESTOS ALAS VENTAS RETENIDO	664.952,00	666.952,00	24.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
2.4.36.80	OTRAS RETENCIONES DE IMPUESTOS Y TASAS	715.000,00	715.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.40	ESTAMPILLAS	1.268.400,00	2.374.000,00	1.499.000,00	363.400,00	363.400,00	0,00
2.4.40.35	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	496.146,00	7.772.912,00	1.489.000,00	363.400,00	363.400,00	0,00
2.4.90.27	IMPUESTOS Y GASTOS DE VALOR AGREGADO	496.146,00	7.772.912,00	7.151.268,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.34	ESCUELAS, INSTITUTOS, TECNICOS Y ESAP	0,00	1.208.500,00	1.208.500,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.50	APORTES AL ICBF Y SEMA	0,00	4.832.600,00	4.832.600,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.51	SERVICIOS PUBLICOS	0,00	960.540,00	960.540,00	0,00	0,00	0,00
2.4.90.55	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	339.340.325,00	215.408.525,00	119.800,00	119.800,00	0,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	123.934.810,00	339.340.325,00	215.408.525,00	3.010,00	3.010,00	0,00
2.5.11	INDICIA POR PAGAR	0,00	88.019.146,00	88.019.146,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.01	VAGACIONES	31.278.632,00	32.968.510,00	1.689.878,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	31.978.178,00	34.155.425,00	2.177.247,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	10,00	0,00	0,00	10,00	10,00	0,00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	177.990,00	2.878.244,00	2.700.254,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0,00	642.100,00	645.100,00	3.000,00	3.000,00	0,00
2.5.11.13	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	60.500.000,00	175.848.000,00	115.348.000,00	0,00	0,00	0,00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	0,00	4.828.900,00	4.828.900,00	0,00	0,00	0,00
3	PATRIMONIO	28.566.266,00	7.130.027,00	116.072.822,00	137.598.081,00	137.598.081,00	0,00
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	28.566.266,00	7.130.027,00	116.072.822,00	137.598.081,00	137.598.081,00	0,00
3.1.05	CAPITAL FISCAL	30.877.057,00	0,00	0,00	30.877.057,00	30.877.057,00	0,00
3.1.05.06	REVALUADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	30.877.057,00	0,00	0,00	30.877.057,00	30.877.057,00	0,00
3.1.09	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-2.110.791,00	7.130.027,00	116.072.822,00	106.832.004,00	106.832.004,00	0,00
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	5.019.236,00	0,00	108.942.795,00	113.962.031,00	113.962.031,00	0,00
3.1.09.02	PERDIDA O DEFICITS ACUMULADOS	-7.130.027,00	7.130.027,00	7.130.027,00	-7.130.027,00	-7.130.027,00	0,00
4	INGRESOS	331.330.537,00	300,00	272.373.244,00	603.703.481,00	603.703.481,00	0,00

CGN2015\_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA  
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA

CODIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL NO CORRIENTE (\$)
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	331,322,711.00	0.00	272,110,882.00	603,433,593.00	0.00	603,433,593.00
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	331,322,711.00	0.00	272,110,882.00	603,433,593.00	0.00	603,433,593.00
4.4.28.03	PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	331,322,711.00	0.00	272,110,882.00	603,433,593.00	0.00	603,433,593.00
4.8	OTROS INGRESOS	7,828.00	500.00	262,362.00	269,688.00	0.00	269,688.00
4.8.08	INGRESOS DIVERSOS	7,828.00	500.00	262,362.00	269,688.00	0.00	269,688.00
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS	0.00	300.00	0.00	300.00	0.00	300.00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	262,362.00	262,362.00	0.00	262,362.00
5	GASTOS	331,330,537.00	290,285,379.00	89,761,500.00	531,854,416.00	0.00	531,854,416.00
5.1	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	331,330,537.00	290,285,379.00	89,761,500.00	531,854,416.00	0.00	531,854,416.00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	124,034,415.00	120,728,591.00	4,067.00	244,818,729.00	0.00	244,818,729.00
5.1.01.01	SUELDOS	119,847,904.00	116,225,644.00	4,069.00	233,089,484.00	0.00	233,089,484.00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	6,022,127.00	3,572,995.00	0.00	9,595,122.00	0.00	9,595,122.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	1,164,394.00	989,726.00	7.00	2,154,103.00	0.00	2,154,103.00
5.1.03	CONTRIBUCIONES Efectivas	29,209,586.00	30,584,298.00	0.00	59,793,878.00	0.00	59,793,878.00
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	4,611,700.00	4,828,900.00	0.00	9,440,600.00	0.00	9,440,600.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A FAVOR DEL SALUD SOCIAL	10,149,965.00	10,484,636.00	0.00	20,634,601.00	0.00	20,634,601.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RESERVO LABORALES	0.00	166,904.00	0.00	166,904.00	0.00	166,904.00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL REGIMEN DE PRIMA MEDIA	13,832,015.00	14,478,756.00	0.00	28,300,771.00	0.00	28,300,771.00
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL REGIMEN DE PRIMA MEDIA	625,900.00	645,100.00	0.00	1,271,000.00	0.00	1,271,000.00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	5,769,500.00	6,041,100.00	0.00	11,810,600.00	0.00	11,810,600.00
5.1.04.01	APORTES AL ICSP	3,459,500.00	3,622,400.00	0.00	7,081,900.00	0.00	7,081,900.00
5.1.04.02	APORTES AL SERA	577,900.00	605,100.00	0.00	1,183,000.00	0.00	1,183,000.00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	1,540,000.00	1,208,500.00	0.00	2,362,700.00	0.00	2,362,700.00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TECNICOS						
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	17,392,792.00	9,485,633.00	65,412.00	26,873,213.00	0.00	26,873,213.00
5.1.07.01	VACACIONES	7,531,831.00	5,408,614.00	65,412.00	12,874,433.00	0.00	12,874,433.00
5.1.07.02	CESANTIAS	733,194.00	0.00	0.00	733,194.00	0.00	733,194.00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTIAS	179,144.00	0.00	0.00	179,144.00	0.00	179,144.00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	5,841,622.00	3,743,783.00	0.00	9,585,405.00	0.00	9,585,405.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	725,635.00	0.00	0.00	725,635.00	0.00	725,635.00
5.1.07.06	BONIFICACION ESPECIAL DE RECREACION	1,648,368.00	0.00	0.00	1,648,368.00	0.00	1,648,368.00
5.1.07.07	ESPECIAL DE RECREACION	732,998.00	344,038.00	0.00	1,077,034.00	0.00	1,077,034.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	150,192,021.00	119,265,882.00	89,692,021.00	179,765,882.00	0.00	179,765,882.00
5.1.08.01	REMUNERACION POR SERVICIOS TECNICOS	150,192,021.00	117,300,000.00	89,692,021.00	177,800,000.00	0.00	177,800,000.00
5.1.08.03	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0.00	416,500.00	0.00	416,500.00	0.00	416,500.00
5.1.08.04	DOTACION Y SUBMINISTRO A TRABAJADORES	0.00	1,274,256.00	0.00	1,274,256.00	0.00	1,274,256.00
5.1.08.07	GASTOS DE VAJUE GENERALES	0.00	275,126.00	0.00	275,126.00	0.00	275,126.00
5.1.11	GASTOS DE VAJUE GENERALES	4,732,229.00	4,109,803.00	0.00	8,842,134.00	0.00	8,842,134.00

CGN2015\_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA  
INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

CODIGO	CONCEPTO	* SALDO INICIAL (\$)	* MOVIMIENTO DEBITO (\$)	* MOVIMIENTO CREDITO (\$)	* SALDO FINAL (\$)	* SALDO FINAL CORRIENTE (\$)	* SALDO FINAL, NO CORRIENTE (\$)
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	503.400,00	36.000,00	0,00	539.400,00	0,00	539.400,00
5.1.11.15	MANTENIMIENTO	355.349,00	84.750,00	0,00	440.099,00	0,00	440.099,00
5.1.11.17	SERVICIOS PUBLICOS	966.650,00	1.080.340,00	0,00	2.046.990,00	0,00	2.046.990,00
5.1.11.19	VATICOS Y GASTOS DE VALE	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
5.1.11.20	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	315.250,00	0,00	315.250,00	0,00	315.250,00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES Y ATENCIONES	0,00	372.100,00	0,00	372.100,00	0,00	372.100,00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	160.400,00	462.150,00	0,00	622.550,00	0,00	622.550,00
5.1.11.49	SERVICIOS DE ASEO, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	793.325,00	1.734.315,00	0,00	2.527.640,00	0,00	2.527.640,00
5.1.11.64	GASTOS LEGALES	1.953.105,00	0,00	0,00	1.953.105,00	0,00	1.953.105,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	57.868.043,00	0,00	0,00	57.868.043,00	0,00	57.868.043,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	57.868.043,00	0,00	0,00	57.868.043,00	0,00	57.868.043,00
8.3.15.10	PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPO	53.028.355,00	0,00	0,00	53.028.355,00	0,00	53.028.355,00
8.3.15.32	BIENES DE USO BIENES	4.839.688,00	0,00	0,00	4.839.688,00	0,00	4.839.688,00
8.9	DEUDORAS POR CONTROL	57.868.043,00	0,00	0,00	57.868.043,00	0,00	57.868.043,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	57.868.043,00	0,00	0,00	57.868.043,00	0,00	57.868.043,00
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-57.868.043,00	0,00	0,00	-57.868.043,00	0,00	-57.868.043,00

Representante Legal

Contador

Revisor Fiscal

Director Financiero