



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE MONTERÍA

PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN DEL MUNICIPIO DE MONTERÍA,

VIGENCIA 2021

Código: CF-P02-F17

Versión: 005

Páginas 1 de 1

VIGENCIA 2022

ENTIDAD ALCALDIA DE MONTERIA


REPRESENTANTE LEGAL: CARLOS ALBERTO OROSGOITIA SANIN

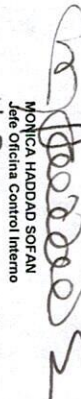
No.	OBSERVACIONES	CONTROL DE GESTIÓN						OBSERVACIONES GRUPO AUDITOR
		ACCIONES CORRECTIVAS	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCION	META	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO o AVANCE REALIZADO	
1	GRUPO EFECTIVO. En desarrollo de la ejecución de la auditoría al realizar las comparaciones entre los saldos en libros auxiliares con respecto a los saldos en los extractos bancarios, aportados al equipo auditor con corte 31 de diciembre de 2021 se evidenciaron diferencias en auxiliares respecto al saldo del extracto en dos (2) cuentas bancarias Se evidenció una sobrestimación (inconcurrencia por concepto de cantidad) en el grupo 11 – efectivo, cuenta 1110 - Depósitos en instituciones financieras por valor de \$43 millones de pesos en la vigencia 2021, generando inexactitud. Por lo antes señalado se evidencia que el municipio de Montería en la vigencia 2021 incumplió con lo preceptado por la Contaduría General de la Nación en relación con los principios de contabilidad pública. Resolución N° 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de Gobierno – numeral 5 Principios de Contabilidad Pública, actualizado según la Resolución 167 de 2020, debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable, lo que conlleva a inexactitudes en los saldos presentados en la información financiera. GRUPO EFECTIVO	1. Solicitar a tesorería las copias de los extractos bancarios. 2. Se elaboran las correspondientes conciliaciones. 3. Se proyectarán los ajustes del caso para la depuración de los saldos.	Contabilidad Secretaría de Hacienda	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	1. Conciliar el 100% de las cuentas del municipio. 2. Reflejar en los estados financieros la realidad económica de los depósitos en las entidades financieras.	1. En el reporte del segundo trimestre a suministrar a la CGN se vera reflejada el 80% de las cuentas debidamente conciliadas. 2. En el reporte del tercer trimestre a suministrar a la CGN se vera reflejada el 100% de las cuentas debidamente conciliadas.	Se realizo el respectivo ajuste y se depuro el grupo efectivo. Cumplimiento 95%	
2	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Revisada la política contable adoptada por el municipio de Montería se constató que la entidad realizó registros contables de activos a la cuenta de propiedad planta y equipo por valor de \$53 millones, cuyos valores son inferiores a 1 Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (SMMLV), que para la vigencia 2021 correspondió a la suma de Novecientos ochocientos veintiseis pesos (\$908.526) y que de acuerdo con la política antes definida debieron ser llevados directamente al gasto. La anterior situación genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de clasificación. Por lo anterior se evidencia un incumplimiento con lo preceptado por la Contaduría General de la Nación. Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios de Contabilidad Pública. Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1; la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y organismos del estado artículo 2 numerales c, d y e y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles, ocasionando incumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con el adecuado registro de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros. Lo anterior debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable.	1. Actualizar las políticas contables el capítulo de Propiedad planta y equipo, específicamente en el ítem 13 otros temas relevantes. En el cual se hará aclaración de los activos de mínima cuantía se llevaran bien interior a 1 salario mínimo mensual vigente no se activara si no que se llevara al gasto.	Contabilidad Secretaría de Hacienda	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Actualizar políticas contables	1. Actualización en el software de los bienes el municipio de Montería.	Se realizaron mesas de trabajo con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se está trabajando en el módulo de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 95%, se anexan actas de la reunión y las plantillas que se implementaron en el sistema financiero TREASURY, al cierre de la vigencia 2022.	

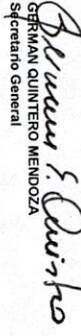
No.	OBSERVACIONES	ACCIONES CORRECTIVAS	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCION	META	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO o AVANCE REALIZADO	OBSERVACIONES GRUPO AUDITOR
3	<p>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. -Se evidenció que la oficina de contabilidad no incorporó en los estados financieros de la entidad, activos adquiridos en la vigencia 2021 y los cuales cumplieran con los requisitos de acuerdo con la política contable referente a que su valor es superior a 1 Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (SMM-LV), cuyo valor total asciende a la suma de \$41 millones de pesos. Situación que genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de control previos de la validación de la información, incumpliendo con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015- Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Públicas. Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1: Catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno actualizado según Resolución 217 de 2021, expedida por la Contaduría General de la Nación, la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y organismos del estado artículo 2 numeral 5 b, c, d y e, parágrafo del ARTICULO 2.2.21.3.5 literal a), incisos 1 y 3 del Decreto 1063 de 2015 y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 "por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles, ocasionando incumplimiento de las normas relacionadas con el adecuado ingreso de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros.</p> <p>Lo anterior debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable.</p>	<p>1. Se solicitará al área de almacén de la se secretaría general, la relación de los bienes que están a nombre del Municipio de montería con el fin de verificar y revisar la cuenta propiedad planta y equipo.</p> <p>2. Verificar estos registros que se llenen en el área almacén vs los libros de contabilidad.</p> <p>3. Elaborar los registros contables donde se efectuaran las incorporaciones.</p>	Contabilidad Secretaría de Hacienda/ secretaria general- almacén	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Incorporar en el inventario de bienes un número significativo de predios de propiedad del municipio.	Actualización en el software el inventario General de Bienes Inmuebles	Se realizaron mesas de trabajo con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se está trabajando en el indio de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 95%, se anexan actas de la reunión y las plantillas que se implementaron en el sistema financiero TREASURY, al cierre de la vigencia 2022.	
4	<p>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 30 de diciembre de 2021 el municipio de Montería mediante comprobante contable N° 202104368 incorporó al inventario de la entidad en la cuenta 16650148 otros muebles y enseres adquiridos en la vigencia 2021 específicamente en la cuenta contable 1665014808, activos por valor de \$86 millones de pesos, sin embargo, revisados los comprobantes de ingresos del área de almacén y el acta sostenibilidad contable N° 44 del 30 de diciembre de 2021 se evidenció que la oficina de contabilidad a pesar de registrar en dicha cuenta la totalidad de los bienes identificados como "Otros Muebles y Enseres" relacionados en dichos comprobantes y el acta en mención, el valor total registrado no corresponde al valor total de cada uno de los bienes adquiridos, presentándose una diferencia por valor de \$609 millones de pesos. Presentándose una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de cantidad. Lo anterior es causado por una gestión administrativa deficiente en relación con la aplicación del mecanismo de control previos de la validación de la información, incumpliendo con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación. Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Públicas. Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1: Catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno actualizado según Resolución 217 de 2021, expedida por la Contaduría General de la Nación, la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y organismos del estado artículo 2 numerales b, c, d y e, parágrafo del ARTICULO 2.2.21.3.5 literal a) incisos 1 y 3 del Decreto 1063 de 2015 y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 "por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles, ocasionando incumplimiento de las normas relacionadas con el adecuado ingreso de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros</p>	<p>1. Se solicitará al área de almacén de la se secretaría general, la relación de los bienes que están a nombre del Municipio de montería con el fin de verificar y revisar la cuenta propiedad planta y equipo.</p> <p>2. Verificar estos registros que se llenen en el área almacén vs los libros de contabilidad.</p> <p>3. Elaborar los registros contables donde se efectuaran las incorporaciones.</p>	Contabilidad Secretaría de Hacienda/ secretaria general- almacén	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Incorporar en el inventario de bienes un número significativo de predios de propiedad del municipio.	Actualización en el software el inventario General de Bienes Inmuebles	Se realizaron mesas de trabajo con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se está trabajando en el indio de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 95%, se anexan actas de la reunión y las plantillas que se implementaron en el sistema financiero TREASURY, al cierre de la vigencia 2022.	
5	<p>Bienes De Uso Publico e Históricos y Culturales La cuenta 1785 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público en Servicio (CA), no indica variación es decir se mantiene estático en relación con las vigencias 2021 y 2020, pudiéndose inferir que a los activos que conforman este grupo no se les aplicó la correspondiente depreciación, situación omisiva que genera una subestimación en los activos, y una subestimación en el saldo de la cuenta depreciación 1785. Esta situación genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, como lo establece el numeral 3.3.1. de la Resolución N° 193 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación, evidenciándose una incorrección por concepto de cantidad. Lo anterior es causado por una gestión administrativa deficiente en relación con la aplicación del mecanismo de control previos de la validación de la información, incumpliendo lo establecido en el numeral 3.3.1. de la Resolución N° 193 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables</p>	<p>1. Revisar y actualizar la matriz de depreciaciones de los activos del municipio.</p> <p>2. Realizar los registros contable de las depreciaciones.</p> <p>3. Incluir en la lista de chequeo del proceso de emisión de estados financieros la verificación del registro correcto del la depreciación acorde con las adquisiciones del periodo.</p>	Contabilidad Secretaría de Hacienda	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Revisar, conciliar y ajustar la cuenta 1785	Conciliación en un 100% de la cuenta 1785 al cierre de la vigencia 2022	Se realizaron los ajuste pertinentes y se actualizo la información de las depreciaciones, dejando en 95% esta observación.	

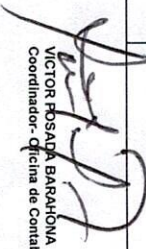
OBSERVACIONES		ACCIONES CORRECTIVAS	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCION	META	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO o AVANCE REALIZADO	OBSERVACIONES GRUPO AUDITOR
No.								
6	<p>Prestamos por Pagar Revisado el balance de prueba a 31 de diciembre de 2021, en lo que respecta a los pasivos del Municipio de Montería, llama la atención al grupo auditor la cuenta auxiliar 231.40102 denominada crédito banco de Bogotá No. 458964656, ya que se pudo observar que a 31 de diciembre 2021, esta cuenta presenta un saldo debole por valor de \$ 1.056 millones; dicho valor genera incertidumbre en cuanto al registro de la obligación financiera, ya que los registros a estas cuentas de Prestamos por pagar, no deben reflejar saldos debitos, por cuanto su naturaleza es crédito, por lo tanto su saldo debería ser un crédito o en el caso por cancelación total del crédito reflejaría saldo en -0-. De acuerdo a todo lo anterior se evidencia un incumplimiento en lo contemplado en el Catálogo general de cuentas cuyo objetivo es estructurar adecuadamente el sistema contable como referente de registro, clasificación y aplicación de las actividades de tipo financiero y contable que sirven como fundamento para el proceso de análisis y el registro uniforme de las operaciones contables y financieras, causado posiblemente por la falta de supervisión, monitoreo y control por parte de la entidad auditada, lo que puede generar información inexacta que afecten la veracidad de la información financiera del Municipio.</p>	<p>1. Revisar los movimientos de la cuenta 23.14.01.02. 2. Registrar los registros contable de los ajustes y reclasificaciones resultantes de la revisión.</p>	Contabilidad Secretaria de Hacienda	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Revisar, conciliar y ajustar la cuenta 2314	Conciliación en un 100% de la cuenta 2314 al cierre de la vigencia 2022	Se realizó el respectivo ajuste y se depuro el grupo pasivo de prestamos por pagar,teniendo un Cumplimiento 95%	
7	<p>Rendición de los estados financieros a las entidades competentes en términos de oportunidad, suficiencia y calidad de los componentes evaluados En relación con el reporte anual (rendición de cuentas vigencia 2021) realizado a la Contraloría Municipal de Montería por parte del municipio de Montería a través del SIA Controlorías se detectaron diferencias en la rendición de algunos anexos y en movimientos y saldos de distintos formatos en cuanto a lo reportado y lo evidenciado en desarrollo del proceso auditor. Dichas diferencias se reflejan en los siguientes puntos: A. El estado de situación financiera periodo 2021 -2020 presentado al equipo auditor registra un saldo a 31 de diciembre de 2021 en el grupo de activos corrientes, cuenta 1110 Efectivo por valor de \$158.446 millones de pesos y el valor registrado en esta misma cuenta en el anexo 1 – balance general correspondiente al mismo estado financiero presenta un saldo de \$159.573 millones de pesos reflejando una diferencia de \$1.126 millones. En el mismo sentido el grupo de activos no corrientes cuenta 1906- otros activos se presenta la misma diferencia, situación que a pesar de que no afecta el valor total de los activos si altera el valor final de cada una de las cuentas antes mencionadas y reflejadas en el estado de situación financiera 2021-2020 reportado a la entidad como anexo a la rendición de la cuenta. Situación irregular que fue reportada a los responsables del ente municipal, área contable, quienes informaron que después de realizar la correspondiente rendición anual a este ente de control a través del SIA Controlorías, evidenciaron que en la cuenta 1110 – efectivo habían contabilizado por error involucrando un comprobante por la suma de \$1.126 millones y el cual correspondía a la cuenta 190690 - anticipos y avances, por lo cual procedieron a reclasificar dicho valor, obviando realizar estos mismos cambios en el estado de la situación financiera a cargar en el SIA Controlorías. Las situaciones descritas anteriormente evidencian inconsistencia en cuanto al contenido e información reportada (suficiencia y calidad) por parte de la entidad auditada en la plataforma SIA CONTRALORIAS, incumplimiento lo establecido en el numeral 1 del artículo 9 de la Resolución N° 118 del 11 de noviembre de 2015 de la Contraloría de Montería. Lo anterior debido a debilidades en el control y en los métodos que tiene la entidad para el reporte de la información contable a través de los formatos de la rendición de cuenta; lo que conlleva a un incumplimiento de disposiciones generales vigentes y a la obtención de una información contable inexacta que altera la confiabilidad de manera vezaz y objetiva de los registros financieros de la entidad. Por lo que se presentan irregularidades en la información rendida en la plataforma SIA Controlorías</p>	<p>1. Actualizar la lista de chequeo del proceso de emisión de estados financieros, on los concenimiento de revisión, control, verificación y seguimiento en la rendición de cuenta. 2. Una vez enviada la información, se realizara revisión y seguimiento por parte del área de control interno con fin de tener un mayor control y revisión al momento de emitir el informe de rendición de cuenta. 3. Actualizar la matriz de riesgo.</p>	Contabilidad Secretaria de Hacienda/ secretaria general- almacen/control interno	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Cumplir con lo establecido en el numeral 1 del artículo 9 de la Resolución 118 del 11 de noviembre de 2015 de la Contraloría de Montería	Rendición de cuenta vigencia 2022 con cifras corregidas y su anexoos correspondientes	A 31 de diciembre de 2022 se realizaron las respectivas revisiones y seguimientos por parte del área de contabilidad y control interno con fin de tener un mayor control y revisión al momento de emitir el informe de rendición de cuenta, dejando en un 90%	
8	<p>Registro de las operaciones financieras en las cuentas o códigos correspondientes de acuerdo con el catálogo de cuentas Revisados y analizadas cada una de las cuentas con sus respectivos nombres o detalles, realizadas en la vigencia 2021, se evidencio en desarrollo de la auditoria que la Administración Municipal, presenta algunas diferencias en cuanto a los nombres o detalles de las cuentas con relación al catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno. La Alcaldía Municipal de Montería las reconoce en su contabilidad de forma diferente en comparación con los nombres registrados en el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno – Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, igualmente actualizado según resolución 417 de 2021. De acuerdo con lo antes expuesto, la Alcaldía Municipal de Montería, se encuentra contriviendo lo estipulado en el Catálogo General de Cuentas, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Versión 2015, 13, en su Capítulo Estructura, en el que indica "La definición de las Clases, Grupos, Cuentas y Subcuentas está reservada para la Contaduría General de la Nación. A partir de allí, las entidades contables públicas podrán habilitar, discrecionalmente, niveles auxiliares en función de sus necesidades específicas", debido a falta de conocimientos de requisitos y debilidades en el control lo que conlleva a un incumplimiento de principios y disposiciones generales referentes con la normatividad vigente.</p>	<p>Actualizar las cuentas que se utilizan el municipio, de conformidad a establecido al Catálogo General de cuentas, emitido por la Contaduría General de la Nación</p>	Contabilidad Secretaria de Hacienda	De mayo 25 de 2022 a diciembre 31 de 2022	Cumplir con lo establecido en la resolución 218 de 2021, por medio del cual se actualiza en Catálogo General de cuentas para entidades de gobierno	A 31 de diciembre de 2022, se realizará el cierre financiero contable, dando cumplimiento a la resolución 533 de 2015 Marco normativo para entidades de gobierno.	Se actualizo, mediante resolución 062.064 y 065 de 2022, teniendo un cumplimiento del 95%	

No.	OBSERVACIONES	ACCIONES CORRECTIVAS	RESPONSABLE	PERIODO DE EJECUCION	META	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO o AVANCE REALIZADO	OBSERVACIONES GRUPO AUDITOR
9	<p>Notas a los estados contables</p> <p>Se evidencia que las Notas Contables a 31 de diciembre de 2021, cumplen parcialmente con los requisitos que deben tener las revelaciones sobre las cuentas de los estados financieros; no presentan aspectos que son relevantes, respecto a la información adicional necesaria sobre las transacciones; es necesario que presenten una desagregación de los valores contables en términos monetario y cantidades de las notas acerca de las cuentas señaladas no permite al lector realizar la evaluación de las mismas, como tampoco le permite formarse una opinión precisa de estas; por lo que este hecho contraviene lo normado en el régimen de contabilidad pública y manual de políticas contables. Por lo anterior se evidencia un incumplimiento con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno</p> <p>– numeral 5 Principios De Contabilidad Pública: normas legales del Manual de Procedimientos Contable y en las Normas para el reconocimiento, medición y revelación y presentación de los hechos económicos, en su numeral 1.3.6; Procedimiento para la estructuración y presentación de los estados contables básicos, Plan General de Contabilidad Pública en su libro 1, numeral 3.3.1.5</p> <p>– Notas a los Estados Financieros”, Artículo 2 de la Resolución N° 441 del 26 de diciembre de 2019 expedida por la CGN y el Artículo 1 de la Resolución N° 193 del 3 de diciembre de 2020 de la CGN.</p> <p>Lo anterior debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable, lo que conlleva a falta de información contextualizada, clara y demostrable sobre los estados financieros.</p>	<p>1. Revisar una a una de las revelaciones emitidas con el marco legal vigente.</p> <p>2. Actualizar las revelaciones, elaborando un modelo predeterminado que muestren la realidad económica tanto cuantitativa y cualitativamente del municipio.</p>	Contabilidad Secretaría de Hacienda	De mayo 30 de 2021 a mayo 30 de 2023	Trerer mayor claridad explicativa en las revelaciones a los estados financieros, acorde con lo establecido en el marco normativo	Notas y revelaciones a los estados financieros para la vigencia 2022 cumplan con los componentes normativos cualitativos y cuantitativos que expliquen los hechos económicos ocurridos durante el periodo contable.	Al cierre de la vigencia se realizaron las notas acorde con los lineamiento que establece El Marco Normativo Para Entidad de Gobierno NICSP Contaduría General de la Nación, se tiene un avance del 60%	


LUPITA BELLO ROS
Secretaría de Hacienda
Proyecto/Alvaro Regino Ospina


MONICA HADDAD SOFAN
Jefe Oficina Control Interno
V.B.


GERMAN QUINTERO MENDOZA
Secretario General


VICTOR ROSADA BARAHONA
Coordinador Oficina de Contabilidad



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

Montería, 29 de mayo de 2023

Doctora:
MONICA HADDAD SOFAN
Jefe oficina de control interno

Asunto: Informe del avance y cumplimiento plan de mejoramiento vigencia 2021

Cordial saludo,

La presente es con el fin de informar el grado del primer avance del plan de mejoramiento de los estados contables del Municipio de Montería en cuanto a los hallazgos encontrados en la Auditoria Gubernamental a los Estados contables y Gestión presupuestal en la vigencia 2021 Municipio de Montería.

1. Con respecto a lo relacionado en el primer Hallazgo GRUPO EFECTIVO. En desarrollo de la ejecución de la auditoría al realizar las comparaciones entre los saldos en libros auxiliares con respecto a los saldos en los extractos bancarios. aportados al equipo auditor con corte 31 de diciembre de 2021 se evidenciaron diferencias en auxiliares respecto al saldo del extracto en dos (2) cuentas bancarias Se evidenció una sobrestimación (incorrección por concepto de cantidad) en el grupo 11 – efectivo, cuenta 1110 - Depósitos en instituciones financieras por valor de \$43 millones de pesos en la vigencia 2021, generando inexactitud. Por lo antes señalado se evidencia que el municipio de Montería en la vigencia 2021 incumplió con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación en relación con los principios de contabilidad pública, Resolución N° 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de Gobierno – numeral 5 Principios de Contabilidad Pública, actualizado según la Resolución 167 de 2020, debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable, lo que conlleva a inexactitudes en los saldos presentados en la información financiera.. GRUPO EFECTIVO
- Esta observación de subsano mediante comprobante N° 2022000591 de fecha 31 de enero de 2022, el cual se anexa, teniendo un avance del 100%
2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Revisada la política contable adoptada por el municipio de Montería se constató que la entidad realizó registros contables de activos a la cuenta de propiedad planta y equipo por valor de \$53 millones, cuyos valores son inferiores a 1 Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (SMMLV), que para la vigencia 2021 correspondió a la suma de Novecientos ocho mil quinientos veintiséis pesos (\$908.526) y que de acuerdo con la política antes definida debieron ser llevados directamente al gasto. La anterior situación genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el

Gobierno de la GENTE

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de clasificación. Por lo anterior se evidencia un incumplimiento con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Pública; Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1; la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y organismos del estado artículo 2 numerales c, d y e y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 “por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles; ocasionando incumplimiento de las normas y procedimientos relacionados con el adecuado registro de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros Lo anterior debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable.

Se realizaron mesas de trabajado con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se está trabajando en el módulo de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 90%, se anexan actas de la reunión y las plantillas que se implementaron en el sistema financiero TREASURY. al cierre de la vigencia 2022.

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Se evidenció que la oficina de contabilidad no incorporó en los estados financieros de la entidad, activos adquiridos en la vigencia 2021 y los cuales cumplieran con los requisitos de acuerdo con la política contable referente a que su valor es superior a 1 Salario Mínimo Mensual Legal Vigente (SMMLV), cuyo valor total asciende a la suma de \$41 millones de pesos. Situación que genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de cantidad. Lo anterior es causado por una gestión administrativa deficiente en relación con la aplicación del mecanismo de control previos de la validación de la información, incumpliendo con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Pública; Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1; Catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno actualizado según Resolución 217 de 2021, expedida por la Contaduría General de la Nación; la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y

Gobierno de La GENTE



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

organismos del estado artículo 2 numerales b, c, d y e; parágrafo del ARTÍCULO 2.2.21.3.5 literal a) incisos 1 y 3 del Decreto 1083 de 2015 y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 “por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles; ocasionando incumplimiento de las normas relacionadas con el adecuado ingreso de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y De sus registros. Lo anterior debido a la falta de controles administrativos y en general por las deficiencias del sistema de control interno contable.

- Se realizaron mesas de trabajo con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se dé está trabajando con el módulo de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 85%, se anexan actas de la reunión y las plantillas que se implementaron en el sistema financiero TREASURY. al cierre de la vigencia 2022.

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO 30 de diciembre de 2021 el municipio de Montería mediante comprobante contable N° 2021004368 incorporó al inventario de la entidad en la cuenta 16650148 otros muebles y enseres adquiridos en la vigencia 2021 específicamente en la cuenta contable 1665014808, activos por valor de \$86 millones de pesos; sin embargo, revisados los comprobantes de ingresos del área de almacén y el acta sostenibilidad contable N° 44 del 30 de diciembre de 2021 se evidenció que la oficina de contabilidad a pesar de registrar en dicha cuenta la totalidad de los bienes identificados como “Otros Muebles y Enseres” relacionados en dichos comprobantes y el acta en mención, el valor total registrado no corresponde al valor total de cada uno de los bienes adquiridos, presentándose una diferencia por valor de \$609 millones de pesos. Presentándose una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto a los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, evidenciándose una incorrección por concepto de cantidad. Lo anterior es causado por una gestión administrativa deficiente en relación con la aplicación del mecanismo de control previos de la validación de la información, incumpliendo con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Pública; Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables para propiedades, planta y equipo, numeral 13.1; Catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno actualizado según Resolución 217 de 2021, expedida por la Contaduría General de la Nación; la Ley 87 de 1993 que regula los procesos y procedimientos de control interno en las entidades y organismos del estado artículo 2

Gobierno de La GENTE

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

numerales b, c, d y e; párrafo del ARTÍCULO 2.2.21.3.5 literal a) incisos 1 y 3 del Decreto 1083 de 2015 y Decreto 0146 del 23 de marzo de 2011 "por el cual se adopta el Manual de procesos y procedimientos de la alcaldía de Montería. – Generación de estados financieros ítem 8. – registros y el procedimiento que describe las actividades para la incorporación y control de los bienes muebles; ocasionando incumplimiento de las normas relacionadas con el adecuado ingreso de la información e inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios con el fin de asegurar la oportunidad y confiabilidad de la información y de sus registros

Se realizaron mesas de trabajado con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se de está trabajando con el módulo de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 85%, se anexan actas de la reunión y las plantillan que se implementaron en el sistema financiero TREASURY. al cierre de la vigencia 2022.

5. Bienes De Uso Público e Históricos y Culturales La cuenta 1785 Depreciación Acumulada de Bienes de Uso Público en Servicio (Cr), no indica variación es decir se mantiene estático en relación con las vigencias 2021 y 2020, pudiéndose inferir que a los activos que conforman este grupo no se les aplicó la correspondiente depreciación, situación omisiva que genera una sobrestimación en los activos, y una subestimación en el saldo de la cuenta depreciación 1785. Esta situación genera una inadecuada aplicación de los procedimientos contables rutinarios, es decir el deber ser en cuanto los registros y revelación de los movimientos financieros de la entidad, como lo establece el numeral 3.3.1. de la Resolución N° 193 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación, evidenciándose una incorrección por concepto de cantidad. Lo anterior es causado por una gestión administrativa deficiente en relación con la aplicación del mecanismo de control previos de la validación de la información, incumpliendo lo establecido en el numeral 3.3.1. de la Resolución N° 193 de 2016, expedida por la Contaduría General de la Nación; Resolución N° 1721 del 2017 por medio de la cual se adopta el Manual de políticas contables - políticas contables

Se realizaron mesas de trabajado con el área de almacén y el área de TIC del municipio de montería, con el fin de hacer conciliaciones y verificar la información que se tiene respecto a los activos, de igual manera se de está trabajando con el módulo de inventarios en el sistema financiero TREASURY, lo que permite que el ingreso de bienes ya sea muebles o inmuebles se realicen mediante al área de almacén y posterior a esto realizar los registros contables, incluyendo las respectivas depreciaciones, tenemos un avance del 85%, se anexan actas de la reunión y las plantillan que se implementaron en el sistema financiero TREASURY. al cierre de la vigencia 2022.

Gobierno de La GENTE

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

6. Prestamos por Pagar Revisado el balance de prueba a 31 de diciembre de 2021, en lo que respecta a los pasivos del Municipio de Montería, llama la atención al grupo auditor la cuenta auxiliar 23140102 denominada crédito banco de Bogotá No. 458964656, ya que se pudo observar que a 31 de diciembre 2021, esta cuenta presenta un saldo debito por valor de \$ 1.056 millones; dicho valor genera incertidumbre en cuanto al registro de la obligación financiera, ya que los registros a estas cuentas de Prestamos por pagar, no deben reflejar saldos débitos, por cuanto su naturaleza es crédito, por lo tanto su saldo debería ser un crédito o en el caso por cancelación total del crédito reflejaría saldo en -0-. De acuerdo a todo lo anterior se evidencia un incumplimiento en lo contemplado en el Catálogo general de cuentas cuyo objetivo es estructurar adecuadamente el sistema contable como referente de registro, clasificación y aplicación de las actividades de tipo financiero y contable que sirven como fundamento para el proceso de análisis y el registro uniforme de las operaciones contables y financieras, causado posiblemente por la falta de supervisión, monitoreo y control por parte de la entidad auditada, lo que puede generar información inexacta que afecten la veracidad de la información financiera del Municipio.
- Se realizó el ajuste y reclasificación de la cuenta 23140102 mediante comprobante N° **2022003713** de fecha 31 de octubre de 2022, el cual se anexa, subsanando y obteniendo un avance del 100%
7. Rendición de los estados financieros a las entidades competentes en términos de oportunidad, suficiencia y calidad de los componentes evaluados En relación con el reporte anual (rendición de cuentas vigencia 2021) realizado a la Contraloría Municipal de Montería por parte del municipio de Montería a través del SIA Contralorías se detectaron diferencias en la rendición de algunos anexos y en movimientos y saldos de distintos formatos en cuanto a lo reportado y lo evidenciado en desarrollo del proceso auditor. Dichas diferencias se reflejan en los siguientes puntos: A. El estado de situación financiera periodo 2021 -2020 presentado al equipo auditor registra un saldo a 31 de diciembre de 2021 en el grupo de activos corrientes, cuenta 1110 Efectivo por valor de \$158.446 millones de pesos y el valor registrado en esta misma cuenta en el anexo 1 – balance general correspondiente al mismo estado financiero presenta un saldo de \$159.573 millones de pesos reflejando una diferencia de \$1.126 millones. En el mismo sentido el grupo de activos no corrientes cuenta 1906- otros activos se presenta la misma diferencia, situación que a pesar de que no afecta el valor total de los activos si altera el valor final de cada una de las cuentas antes mencionadas y reflejadas en el estado de situación financiera 2021-2020 reportado a la entidad como anexo a la rendición de la cuenta. Situación irregular que fue reportada a los responsables del ente municipal, área contable, quienes informaron que después de realizar la correspondiente rendición anual a este ente de control a través del SIA Contralorías, evidenciaron que en la cuenta 1110 – efectivo habían contabilizado por error involuntario un comprobante por la suma de \$1.126 millones y el cual correspondía a la cuenta 190690 - anticipos y avances, por lo cual procedieron a reclasificar dicho valor; obviando realizar estos mismos cambios en el estado de la situación financiera a cargar en el SIA Contralorías. Las situaciones descritas anteriormente evidencian inconsistencia en cuanto al contenido e información

Gobierno de la GENTE



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

reportada (suficiencia y calidad) por parte de la entidad auditada en la plataforma SIA CONTRALORÍAS, incumpliendo lo establecido en el numeral 1 del artículo 9 de la Resolución N° 118 del 11 de noviembre de 2015 de la Contraloría de Montería. Lo anterior debido a debilidades en el control y en los métodos que tiene la entidad para el reporte de la información contable a través de los formatos de la rendición de cuenta; lo que conlleva a un incumplimiento de disposiciones generales vigentes y a la obtención de una información contable inexacta que altera la confiabilidad de manera veraz y objetiva de los registros financieros de la entidad. Por lo que se presentan irregularidades en la información rendida en la plataforma SIA Contralorías.

- Al cierre de la vigencia 2022, se presentó la rendición de cuenta mediante la plataforma SIA observa, dejando subsanada en un 90% esta observación
- 8. Registro de las operaciones financieras en las cuentas o códigos correspondientes de acuerdo con el catálogo de cuentas Revisados y analizadas cada una de las cuentas con sus respectivos nombres o detalles, realizadas en la vigencia 2021, se evidenció en desarrollo de la auditoría que la Administración Municipal, presenta algunas diferencias en cuanto a los nombres o detalles de las cuentas con relación al catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno. La Alcaldía Municipal de Montería las reconoce en su contabilidad de forma diferente en comparación con los nombres registrados en el Catálogo General de Cuentas del Marco Normativo para Entidades de Gobierno – Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, igualmente actualizado según resolución 217 de 2021. De acuerdo con lo antes expuesto, la Alcaldía Municipal de Montería, se encuentra contraviniendo lo estipulado en el Catálogo General de Cuentas, del Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Versión 2015.13, en su Capítulo Estructura, en el que indica “La definición de las Clases, Grupos, Cuentas y Subcuentas está reservada para la Contaduría General de la Nación. A partir de allí, las entidades contables públicas podrán habilitar, discrecionalmente, niveles auxiliares en función de sus necesidades específicas...”, debido a falta de conocimientos de requisitos y debilidades en el control lo que conlleva a un incumplimiento de principios y disposiciones generales referentes con la normatividad vigente.
- Se actualizo el catálogo general de cuentas del marco normativo para entidades de gobierno, según la resolución 062, 064 de 2022, realizando las actualizaciones en nivel clase, grupo, cuentas y subcuentas, teniendo un avance del 95%

Gobierno de la GENTE

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

9. Notas a los estados contables Se evidencia que las Notas Contables a 31 de diciembre de 2021, cumplen parcialmente con los requisitos que deben tener las revelaciones sobre las cuentas de los estados financieros; no presentan aspectos que son relevantes, respecto a la información adicional necesaria sobre las transacciones; es necesario que presenten una desagregación de los valores contables en términos monetario y cantidades de las mismas, que puedan evidenciarse de forma cualitativa o cuantitativa. La información poco detallada de las notas acerca de las cuentas señaladas no permite al lector realizar la evaluación de los mismos, como tampoco le permite formarse una opinión precisa de estas; por lo que este hecho contraviene lo normado en el régimen de contabilidad pública y manual de políticas contables. Por lo anterior se evidencia un incumplimiento con lo preceptuado por la Contaduría General de la Nación, Resolución N° 533 de 2015 - Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera de las entidades de gobierno – numeral 5 Principios De Contabilidad Pública; normas legales del Manual de Procedimientos Contable y en las Normas para el reconocimiento, medición y revelación y presentación de los hechos económicos, en su numeral 1.3.6; Procedimiento para la estructuración y presentación de los estados contables básicos, Plan General de Contabilidad Publica en su libro 1, numeral 9.3.1.5 “Notas a los Estados Financieros”; Artículo 2 de la Resolución N° 441 del 26 de diciembre de 2019 expedida por la CGN y el Artículo 1 de la Resolución N° 193 del 3 de diciembre de 2020 de la CGN.
- Al cierre de la vigencia 2022, se proyectarán las notas a los estados financieros como lo establece la resolución 193 de 2020 con sus respectivas plantillas. Se tiene un avance del 60%

En conclusión, el avance del plan de mejoramiento ha sido muy significativo y se continúa trabajando para generar información financiera razonable que refleje la situación real del ente Territorial.

Cordialmente,

VICTOR POSADA BARAHONA
Coordinador Oficina de Contabilidad

Proyecto: Alvaro Regino
Contador- Contratista

Gobierno de la GENTE

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
Secretaría de Hacienda

ANEXOS

Gobierno de la **GENTE**

Calle 27 No. 3 - 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Alcaldía de Montería
OFICINA DE CONTABILIDAD

OBSERVACION 1

Gobierno de La **GENTE**

Calle 27 No. 3 - 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



COMPROBANTE CONTABLE

ALCALDIA DE MONTERIA

NIT: 800096734

OFICINA DE CONTABILIDAD

TIPO: NOTAS DE CONTABILIDAD	
SUBTIPO:	
Código:	2022000591
Fecha de Comprobante: 31/01/2022	

Documento Asociado

Valor \$ 43.102.719,54

Estado ELABORADO

Descripción:

AJUSTE POR CANCELACIÓN DE LA CUENTA AHO - 157000079168 - FONADE - PROGRAMA SOCIALES - SISBEN IV POR VALOR DE 43.102.719,54. CANCELADA EN EL MES DE NOVIEMBRE DE 2021. SOPORTADA POR LA CERTIFICACION DE CANCELACION ENVIADA POR EL AREA DE TESORERIA.

Cuenta	Tercero	C.Costo	Totales		Observaciones
			Débito	Crédito	
31090101 - Excedente del Ejercicio Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 43.102.719,54	\$ 0,00	ajuste por cancelación de la cuenta aho - 157000079168 - fonade - programa sociales - sisben iv por
1110060615 - Bco Davivienda Aho - 157000079168 - FONADE - PROGRAMA SOCIALES - SISBEN IV Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 0,00	\$ 43.102.719,54	ajuste por cancelación de la cuenta aho - 157000079168 - fonade - programa sociales - sisben iv por
			\$ 43.102.719,54	\$ 43.102.719,54	

Son: CUARENTA y TRES MILLONES CIENTO DOS MIL SETECIENTOS DIECINUEVE Pesos con CINCUENTA y CUATRO Ctsv M/L

VICTOR POSADA BARAHONA

CONTADOR EXTERNO

Elaboró: AREGINO	Imprimió: INES ALICIA SIMANCA	Fecha 30/05/2023 9.45 AM	IP Imprimió	186.43.33.250
------------------	-------------------------------	--------------------------	-------------	---------------





Alcaldía de Montería
OFICINA DE CONTABILIDAD

OBSERVACION 2,3,4 Y 5

Gobierno de la **GENTE**

Calle 27 No. 3 – 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co



Acta de Reunión



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

IT CP-F-01
VERSION: 03
06/MAY/2020

ACTA N°	001	PROYECTO	TREASURY
		TEMA	BIENES DE CONSUMO

FECHA INICIO	HORA INICIO	HORA TERMINACIÓN	LUGAR
10/03/2023	10:10 AM	11:10 AM	VIRTUAL

TIPO DE REUNIÓN

☐ REUNIÓN DE GERENCIA

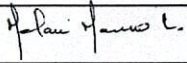
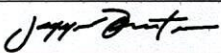
☐ REUNIÓN DE PERSONAL

☒ REUNIÓN CON EL CLIENTE

☐ REUNIÓN DE SEGUIMIENTO

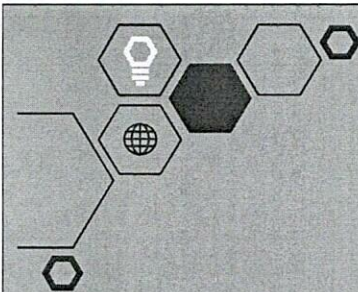
☐ OTROS

¿CUÁL? _____

PARTICIPANTES	EMPRESA	CARGOS	FIRMAS
GENY ATENCIA	ALCALDIA MONTERIA DE	JEFE DE ALMACEN	
ALVARO REGINO	ALCALDIA MONTERIA DE	CONTADOR CONTRATISTA	
VICTOR POSADA	ALCALDIA MONTERIA DE	ASESORA PRESUPUESTO	
MELANIE MARIANO	INFORTRIBUTOS	COORDINADORA DE IMPLEMENTACION	
JAYNER QUINTERO	INFORTRIBUTOS	LIDER DE SERVICIO AL CLIENTE	
CARLOS ESPINOSA	INFORTRIBUTOS	LIDER DE SERVICIO AL CLIENTE	

OBJETIVO DE LA REUNIÓN
Sugerir a la oficina de almacén y contabilidad, una ruta de acciones que permitan iniciar y validar el cargue de la información correspondiente a bienes de consumo.

DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD
<p>Se dio a inicios a la reunión sobre las 10:10 am del día 10 de marzo, con los siguientes puntos</p> <ol style="list-style-type: none"> El ingeniero Carlos Espinosa, comparte a modo de sugerencia archivo excel de cargue de bienes de consumo con cantidades, dando explicación de la información a ingresar en dicho archivo, para que una vez se diligencie sea cargado al sistema financiero Treasury; al tiempo que muestra como se evidencia esta información en la vista de Artículos y la importancia de realizar correctamente una configuración contable de entrada y salida. El ingeniero Carlos sugiere una serie de pasos para el cargue, paramétrica contable, certificación de información, certificar paramétricas y saldos, definir contratos; una vez concluidos los pasos anteriores, se proceda con la entrega de usuarios y perfiles para realizar requisiciones, aprobaciones, entradas y salidas correspondiente a bienes y consumo.



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

IT CP-F-01

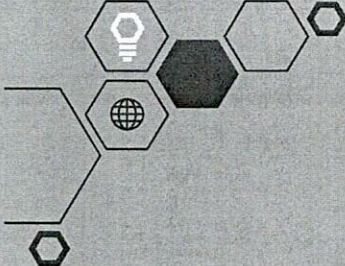
VERSION: 03

06/MAY/2020


Acta de Reunión

3. Seguidamente se comparte archivo ejemplo de la afectación contable de los terceros en los comprobantes de movimientos de entrada y salida del módulo de almacén, al igual en la orden de pago y en la generación del egreso.
4. Se detalla el proceso de certificación de la información cargada que debe realizar la entidad, una vez se cargue la información al sistema.
5. Al igual que el proceso de certificación que debe realizar la oficina de contabilidad con respecto a las paramétricas contables y saldos contables.
6. Se informa que se deben definir cuales serian los contratos de la vigencia para la entrada de productos.
7. Finalmente, se explica el último punto de los pasos sugeridos para el cargue, el cual corresponde a la entrega de usuarios con permisos para realizar requisiciones, aprobaciones y procesos de entradas y salidas de artículos.

COMPROMISOS	
DESCRIPCIÓN DE COMPROMISOS	RESPONSABLE
ENTREGAR PLANTILLA DE INVENTARIO EL DIA VIERNES 17 DE MARZO	GENY ATENCIA
ENTREGAR INFORMACION DE TARIFA DE IMPUESTOS EL DIA LUNES 13 DE MARZO	ALVARO REGINO
CARGUE DE PLANTILLA CON STOCK ENTREGADO	INFOTRIBUTOS
CERTIFICAR EL INVENTARIO CARGADO CON SUS RESPECTIVOS VALORES	GENY ATENCIA
CERTIFICAR PARAMETRICAS CONTABLES Y DEFINIR PROCESOS DE SALDOS CONTABLES	ALVARO REGINO
DEFINIR CONTRATOS PARA ENTRADAS DE PRODUCTOS	GENY ATENCIA
ENTREGAN USUARIOS CON LOS PERFILES PARA REALIZAR REQUISICIONES, APROBACION, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN	INFOTRIBUTOS



Acta de Reunión



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de tu gestión

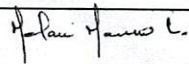
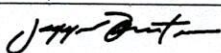
IT CP-F-01
VERSION: 03
06/MAY/2020

ACTA N°	001	PROYECTO	TREASURY
		TEMA	BIENES DE CONSUMO

FECHA INICIO	HORA INICIO	HORA TERMINACIÓN	LUGAR
10/03/2023	10:10 AM	11:10 AM	VIRTUAL

TIPO DE REUNIÓN

<input type="checkbox"/> REUNIÓN DE GERENCIA	<input type="checkbox"/> REUNIÓN DE PERSONAL	<input checked="" type="checkbox"/> REUNIÓN CON EL CLIENTE
<input type="checkbox"/> REUNIÓN DE SEGUIMIENTO	<input type="checkbox"/> OTROS	¿CUÁL? _____

PARTICIPANTES	EMPRESA	CARGOS	FIRMAS
GENY ATENCIA	ALCALDIA MONTERIA DE	JEFE DE ALMACEN	
ALVARO REGINO	ALCALDIA MONTERIA DE	CONTADOR CONTRATISTA	
VICTOR POSADA	ALCALDIA MONTERIA DE	ASESORA PRESUPUESTO	
MELANIE MARIANO	INFOTRIBUTOS	COORDINADORA DE IMPLEMENTACION	
JAYNER QUINTERO	INFOTRIBUTOS	LIDER DE SERVICIO AL CLIENTE	
CARLOS ESPINOSA	INFOTRIBUTOS	LIDER DE SERVICIO AL CLIENTE	

OBJETIVO DE LA REUNIÓN
Sugerir a la oficina de almacén y contabilidad, una ruta de acciones que permitan iniciar y validar el cargue de la información correspondiente a bienes de consumo.

DESCRIPCIÓN ACTIVIDAD
<p>Se dio a inicios a la reunión sobre las 10:10 am del día 10 de marzo, con los siguientes puntos</p> <ol style="list-style-type: none"> El ingeniero Carlos Espinosa, comparte a modo de sugerencia archivo excel de cargue de bienes de consumo con cantidades, dando explicación de la información a ingresar en dicho archivo, para que una vez se diligencie sea cargado al sistema financiero Treasury; al tiempo que muestra como se evidencia esta información en la vista de Artículos y la importancia de realizar correctamente una configuración contable de entrada y salida. El ingeniero Carlos sugiere una serie de pasos para el cargue, paramétrica contable, certificación de información, certificar paramétricas y saldos, definir contratos; una vez concluidos los pasos anteriores, se proceda con la entrega de usuarios y perfiles para realizar requisiciones, aprobaciones, entradas y salidas correspondiente a bienes y consumo.



Informática y Tributos
Contribuimos al mejoramiento de la gestión

IT CP-F-01

VERSION: 03

06/MAY/2020

Acta de Reunión

3. Seguidamente se comparte archivo ejemplo de la afectación contable de los terceros en los comprobantes de movimientos de entrada y salida del módulo de almacén, al igual en la orden de pago y en la generación del egreso.
4. Se detalla el proceso de certificación de la información cargada que debe realizar la entidad, una vez se cargue la información al sistema.
5. Al igual que el proceso de certificación que debe realizar la oficina de contabilidad con respecto a las paramétricas contables y saldos contables.
6. Se informa que se deben definir cuales serian los contratos de la vigencia para la entrada de productos.
7. Finalmente, se explica el último punto de los pasos sugeridos para el cargue, el cual corresponde a la entrega de usuarios con permisos para realizar requisiciones, aprobaciones y procesos de entradas y salidas de artículos.

COMPROMISOS	
DESCRIPCIÓN DE COMPROMISOS	RESPONSABLE
ENTREGAR PLANTILLA DE INVENTARIO EL DIA VIERNES 17 DE MARZO	GENY ATENCIA
ENTREGAR INFORMACION DE TARIFA DE IMPUESTOS EL DIA LUNES 13 DE MARZO	ALVARO REGINO
CARGUE DE PLANTILLA CON STOCK ENTREGADO	INFORTRIBUTOS
CERTIFICAR EL INVENTARIO CARGADO CON SUS RESPECTIVOS VALORES	GENY ATENCIA
CERTIFICAR PARAMETRICAS CONTABLES Y DEFINIR PROCESOS DE SALDOS CONTABLES	ALVARO REGINO
DEFINIR CONTRATOS PARA ENTRADAS DE PRODUCTOS	GENY ATENCIA
ENTREGAN USUARIOS CON LOS PERFILES PARA REALIZAR REQUISICIONES, APROBACION, ENTRADAS Y SALIDAS DE ALMACEN	INFORTRIBUTOS

21101804	MAQUINA ASFERSORA PESADA PARA MONTAR EN VEHICULO. -Generador de alto volumen ULV, con gotas inferiores a las 20 micras que cumpla con todos los estándares de la OMS. -Equipo con motor de cilindros en "V". -Relacionamiento entre soplador y motor por medio de un acople por poleas con una Banda triple en V. -Dispositivo tipo "FMC" con capacidad de dosificación de 0 a 593 ml/min. -Doble árbol de levas en cabeza. (Con función de desaceleración). -Control remoto desde la cabina que permita al operador: encender y apagar la máquina, le permita comenzar la aspersión en "ON" con un switch sencillo, permita limpiar la bomba y las mangueras, todo sin dejar la cabina del vehículo. -La máquina y el generador deben estar montados sobre un chasis de acero con soporte en Y y rieles en longitudinales	\$1-SCM-016-2022					2022-11-04	\$	139,979,700	1	\$	139,979,700	\$	139,979,700	\$139,979,700	salud
40101701	MINI SPUT 24000 BTU/H. Incluye Vigilador de voltaje 220 volt. Base condensadora para mini Split. 25lbs. Refrigerante R-410A, pegante, cinta, gas maap, amarreros, soldadura. (25ml) Tubería de refrigeración aislada 3/4" X 3/8", (11ml) de cable de señal 4x14 con tubería Emt	\$1-SCM-015-2022					2022-11-04		\$ 8,689,058,70	1	\$	8,689,059				aires c/s
40101701	MINI SPUT 12000 BTU/H. Incluye Vigilador de voltaje 220 volt. Base condensadora para mini Split. 25lbs. Refrigerante R-410A, pegante, cinta, gas maap, amarreros, soldadura. (15ml) Tubería de refrigeración aislada 3/8" X 3/8", (11ml) de cable de señal 4x14 con tubería Emt	\$1-SCM-015-2022					2022-11-04		\$ 7,549,633,70	2	\$	15,099,267				aires c/s
40101701	MINI SPUT 12000 BTU/H. Incluye Vigilador de voltaje 220 volt. Base condensadora para mini Split. 25lbs. Refrigerante R-410A, pegante, cinta, gas maap, amarreros, soldadura. (15ml) Tubería de refrigeración aislada 1/2" X 1/4", (11ml) de cable de señal 4x14 con tubería Emt	\$1-SCM-015-2022					2022-11-04		\$ 5,605,340,30	1	\$	5,605,340				aires c/s
40101701	AIRE UNIDAD TIPO PAQUETE 120,000BTU/H. Incluye (4 unid) de bases de mognolas de caudro, (7.5ml) cable para termostato, (33.3lbs) de refrigerante R-340, (1unid) de termostato digital, (1unid) de vigilador de voltaje, (43.3m2) ducteria en lamina pir alu, (1 unid) Acople de llegada de ducteria en lamina pir alu, (26,7 m2) adecuación y resane necesarios para la instalación de los aires, transporte de equipos, (3hr) de taje de equipo a placa	\$1-SCM-015-2022					2022-11-04		\$ 97,304,810,12	3	\$	291,914,430	\$	321,308,097		aires c/s
43212110	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL. - Tecnología: Laser. Categoría: Impresora B/N. Ciclo mensual: 5,000-40,000 páginas. Resolución: 1200 x1200 dpi. Velocidad: hasta 57ppm. Impresión doble cara: Automática	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	3,673,999	1	\$	3,673,999				cultura
45111501	ATIL PARA PARTITURAS. Ancho de soporte 470 mm, Altura de soporte 340 mm, Min. Altura 700 mm, Max. Altura 1200 mm Piso promedio 2,845 kg. Color Negro Y Material acero	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	42,780,50	8	\$	342,244				cultura
60131101	TRONAPETA. Alto 40 cm, Ancho 25 cm, Afinación: Bb. Bore: 11.66mm, Bell: 125mm.	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	557,143	2	\$	1,114,286				cultura
60131101	CLARINETE. Material: Baquelita. Número de teclas: 17. Clave Material: Otros. Tono Bb. Tipo: madera, Instrumentos. Color: negro	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	593,975	2	\$	1,187,950				cultura
60131405	RECORANTE DE MARCHA con cargador metálico, parches nylon, entorchado metálico, dimensión parche 14", dimensión profunda 12"	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	319,000	2	\$	638,000				cultura
60131401	PLATILLO DE 14" En bronce. SBR	\$A-SEM-032-2022					2022-11-02	\$	183,195	2	\$	366,389				cultura

60131115	EUFONIO. Clave bb. Diámetro: 14,4 mm. Campana: latón amarillo 300 mm. Tubo de sintonización: Cupronickel (exterior). Piedra: model.	5A-SEM-032-2022	2022-11-02	\$	2,300,000	2	\$	4,600,000	cultura
60131102	TROMBON TENOR. Clave: Bb. Bore: 12,7mm. Bell: 203mm de latón amarillo con acabado en brasa.	5A-SEM-032-2022	2022-11-02	\$	866,140	2	\$	1,732,280	cultura
60131405	BOMBO METALICO 24". Altura: 61 cm, Diámetro: 61 cm, correa y palillos incluidos.	5A-SEM-032-2022	2022-11-02	\$	441,370	2	\$	882,740	cultura
60131600	CAJAS X10 CANAS PARA CLARINETE. CAMILLAS DE EMERGENCIA completas elaboradas en polietileno de alto impacto de 185 cm de alto x 45 cm de ancho (incluye inmovilizador de cuello tipo bloque fabricado en material sintético y espuma con medidas 30X20X6 cms)	5A-SEM-032-2022	2022-11-02	\$	78,000	6	\$	468,000	cultura
56112101	SILLA INTEROCULTORA. Color negro, confortable resistente de alta calidad, sin brazos espaldar y asientos tapizados en paño material de nylono en espuma, estructura metálica tapones, antideslizantes pintura electrostática. Incluye cargue descargue, medidas ancho 50 cm, alto 80 cm, altura del asiento 50cm	CMC-SEM-080-2022	2022-12-03	\$	255,000	14	\$	3,570,000	seguridad en trabajo
56112101	SILLA INTEROCULTORA. Color negro, confortable resistente de alta calidad, sin brazos espaldar y asientos tapizados en paño material de nylono en espuma, estructura metálica tapones, antideslizantes pintura electrostática. Incluye cargue descargue, medidas ancho 50 cm, alto 80 cm, altura del asiento 50cm	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	350,000	200	\$	70,000,000	ds muebles
56112103	SILLA INTEROCULTORA. Color negro, confortable resistente de alta calidad, sin brazos espaldar y asientos tapizados en paño material de nylono en espuma, estructura metálica tapones, antideslizantes pintura electrostática. Incluye cargue descargue, medidas ancho 50 cm, alto 80 cm, altura del asiento 50cm	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	385,000	2	\$	770,000	ds muebles
56112103	SILLA INTEROCULTORA. Color negro, confortable resistente de alta calidad, sin brazos espaldar y asientos tapizados en paño material de nylono en espuma, estructura metálica tapones, antideslizantes pintura electrostática. Incluye cargue descargue, medidas ancho 50 cm, alto 80 cm, altura del asiento 50cm	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	386,000	2	\$	772,000	ds muebles
56101702	GABINETE AÉRIO de cota de 131 x 53-30, 3 puertas con cerradura fabricado en tablero, hidráulico, base de seguridad, color madera	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	880,000	1	\$	880,000	ds muebles
56101702	GABINETE DE PAPEL. Color gris, fabricado en lamina col roled, cablero 30. Frente enchapado en formica, medidas de 90X40X40, con cerradura brazos hidráulicos, 2 llaves de seguridad	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	890,000	25	\$	22,250,000	ds muebles
56112104	SILLA ERGONOMICA. Color negro, tipo ejecutiva, brazos fijos, espaldar en mala sintético, mecanismo basculante (curvatura lumbar, cabezera y asiento) movimientos de tensión ajustado, ruedas en goma certificadas, base cromada de 5 aspas, asiento acolchado en espuma, en tela de alta resistencia, peso de resistencia 100 kilogramos máximo, medidas ancho 61 centímetros, alto 110 centímetros	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	899,900	1	\$	899,900	ds muebles
56112104	SILLA ERGONOMICA. Color negro, tipo ejecutiva, brazos fijos, espaldar en mala sintético, mecanismo basculante (curvatura lumbar, cabezera y asiento) movimientos de tensión ajustado, ruedas en goma certificadas, base cromada de 5 aspas, asiento acolchado en espuma, en tela de alta resistencia, peso de resistencia 100 kilogramos máximo, medidas ancho 61 centímetros, alto 110 centímetros	SI-SEM-020-2022	2022-12-30	\$	1,200,000	8	\$	9,600,000	ds muebles

5

56112104	SILLA ERGONOMICA. Color negro tipo ejecutivo, brazos tipo, respaldo en malla sintética, mecanismo basculante (curvatura lumbar, cabezera y asiento) movimientos de tensión ajustada, ruedas en goma certificadas, base cromada de 5 aspas, asiento acolchado en espuma, en tela de alta resistencia, peso de resistencia 100 kilogramos máximo, medidas ancho 61 centímetros, alto 110 centímetros	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,215,000	12	\$	14,580,000	ds muebles
56112104	SILLA ERGONOMICA. Color negro tipo ejecutivo, brazos tipo, respaldo en malla sintética, mecanismo basculante (curvatura lumbar, cabezera y asiento) movimientos de tensión ajustada, ruedas en goma certificadas, base cromada de 5 aspas, asiento acolchado en espuma, en tela de alta resistencia, peso de resistencia 100 kilogramos máximo, medidas ancho 61 centímetros, alto 110 centímetros	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,250,000	84	\$	105,000,000	ds muebles
56101703	ESCRITORIO EN FORMA RECTANGULAR con superficies fabricadas en tablas 30 mm, enchape superior en formica, color gris, tapacantos de ABC legno natural labeitMac 30 por 2 mm, medidas de 1.50x 0.60 de ancho, un costado metálico tipo U invertida, un fladerio metálico, un (1) archivador metálico para puestos de trabajo sistema modular con tres gavetas verticales con una cerradura de seguridad general y dos llaves	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,300,000	14	\$	18,200,000	ds muebles
56101703	ESCRITORIO EN FORMA RECTANGULAR con superficies fabricadas en tablas 30 mm, enchape superior en formica, color gris, tapacantos de ABC legno natural labeitMac 30 por 2 mm, medidas de 1.50x 0.60 de ancho, un costado metálico tipo U invertida, un fladerio metálico, un (1) archivador metálico para puestos de trabajo sistema modular con tres gavetas verticales con una cerradura de seguridad general y dos llaves	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,350,000	39	\$	52,650,000	ds muebles
56101520	LOCKERS elaborado en lamina de Acero Cold Rolled de 12 puestos medidas 2.40 X 1.14 X 0.35, calibre 22	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,800,000	2	\$	3,600,000	ds muebles
56101703	ESCRITORIO EN FORMA RECTANGULAR, con superficies fabricadas en tablas 30mm enchape superior en formica, color gris, balance para evitar pandeos, tapacantos de ABC legno natural labeitMac 30mm por 2 mm - medidas de 1.50 x 0.60 x 72mts de alto, con divisor de vidrio templado y soportes de acero, un costado metálico tipo U invertida, un fladerio metálico y seis (6) archivadores metálicos para puestos de trabajo sistema modular con tres gavetas verticales con una cerradura de seguridad general y dos llaves	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	1,800,000	14	\$	25,200,000	ds muebles
56101703	ESCRITORIO EN FORMA L. Color gris, con superficies fabricadas en tablas enchape superior en formica, inferior en balance, tapacantos de ABC legno natural labeitMac 30mm por 2 mm medidas de 1.80 x 0.60 metros de ancho, con corte en superficie de 9cm x 3cm dos costados metálicos tipo U invertida, un larguero metálico y, un (1) archivador para puestos de trabajo sistema modular con tres gavetas verticales con una cerradura de seguridad general y dos llaves	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	2,250,000	1	\$	2,250,000	ds muebles
56101719	MECA EN FORMA RECTANGULAR con superficies fabricadas en tablas enchape superior en formica, color madera, tapacantos de ABC legno natural labeitMac 30mm por 2 mm medidas de 2.00mts x 0.60 metros, dos costados metálicos en forma de x para armar y desarmar	\$1 SGM-020-2022				2022-12-30	\$	2,500,000	2	\$	5,000,000	ds muebles

56111501	MUEBLE COLOR MADERA, PARA RECEPCIÓN CIRCULAR fabricado en tabler 30 mm enchapado en forma y balance tapacantos de Absolut natural tablelak. 30mm x 2 mm, con superficie de trabajo de 1.50 mt de largo por 0.60 metros de ancho, una barra para atención al público de 2.10 mt de largo por 0.30 metros de ancho, paneles frontales de 1.50 mt de largo por 1.10 m de alto panel lateral ranurado de 0.60 de largo por 0.70 m de alto volumen lateral y un archivador metálico 2X1 Blanco	SI-SGM-020-2022				2022-12-30	\$	6,675,000	1	\$	6,675,000		ds muebles	
56101507	BIBLIOTECA en color madera con de 2mts de alto x2,13x40 de fondo elaborada en aglomerado, puertas y cerraduras con llaves.	SI-SGM-020-2022				2022-12-30	\$	6,800,000	1	\$	6,800,000		ds muebles	
56101532	JUEGO DE SALA, (SALA DE ESPERA Y RELAJACIÓN) . color beige con estructura en madera, patas de soporte en madera relleno con espuma de alta densidad, tapizado en tela polister de excelente calidad esto incluye: 2 sofás uno de 3 puestos de 1.79 cm x 0.77cm y otro de dos puestos de 1.18cm x0.77cm y una mesa de centro, redonda con medidas de 0.93cmx0.60 con soporte en madera, superficie en vidrio templado.	SI-SGM-020-2022				2022-12-30	\$	6,950,000	5	\$	34,750,000		ds muebles	
56101706	MESA PARA SALA DE JUNTAS CON PUESTOS PARA 12 PERSONAS, con medidas de 3.40x 1.50mts elaborado con puntas redondeadas en tabler enchapadas en forma color madera, tapacantos de ABC Negro natural tablelak. 30mm por 2 mm, (mesa armable y desarmable	SI-SGM-020-2022				2022-12-30	\$	7,944,600	1	\$	7,944,600		ds muebles	
56101706	MESA PARA SALA DE JUNTAS CON PUESTOS PARA 12 PERSONAS, con medidas de 3.40x 1.50mts elaborado con puntas redondeadas en tabler enchapadas en forma color madera, tapacantos de ABC Negro natural tablelak. 30mm por 2 mm, (mesa armable y desarmable)	SI-SGM-020-2022				2022-12-30	\$	7,950,000	2	\$	15,900,000	\$	442,100,000	ds muebles
49121503	CABEZA de 4x4 en estructura metálica en tubo cuadrado de 1x1, calibre 18, patas en tubo cuadrado 1 1/2, cal 18, pintada en negro electrolítico, lona de PVC con protector a rayos solares UV, con escudo estampado del Municipio de Montería en dos caras.	CMC-SGM-105-2022				2022-12-30	\$	5,230,000	16	\$	83,680,000	\$	83,680,000	carpas.



Alcaldía de Montería
OFICINA DE CONTABILIDAD

OBSERVACION 6

Gobierno de La **GENTE**

Calle 27 No. 3 - 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co

TIPO: NOTAS DE CONTABILIDAD	
SUBTIPO:	
Código:	2022003713
Fecha de Comprobante: 31/10/2022	

Documento Asociado

Valor \$ 7.114.583.333,00

Estado ELABORADO

Descripción:

ACTUALIZACIÓN Y RECLASIFICACION DE LAS CUENTAS 2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DEUDA A LARGO PLAZO - CARGADO POR PROCESO DE EXCEL

Cuenta	Tercero	C.Costo	Totales		Observaciones
			Débito	Crédito	
23140110 - cr banco de occidente n° 8900013057-3 plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 2.625.000.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140103 - cr banco de occidente n° 89000104401 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 1.012.500.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140108 - cr banco bogota n° 258438113 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 787.500.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140109 - cr banco bogota n° 458964317 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 750.000.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140107 - cr banco popular n° 31013010312 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 656.250.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140111 - cr banco popular n° 3101301048 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 625.000.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140104 - cr banco popular n° 3101301059 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 281.250.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140113 - BANCOLOMBIA 910105926 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 208.333.333,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
24903201 - CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 168.750.000,00	\$ 0,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140106 - cr banco de occidente n° 8900013058-2 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 0,00	\$ 3.727.750.000,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140102 - cr banco bogota n° 458964656 - plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 0,00	\$ 1.787.500.000,00	actualizacion del servicio de la deuda
23140105 - cr bancolombia n° 910104438- plan de desarrollo 2015 Tipo Cuenta : (N)	800096734 - MUNICIPIO DE MONTERIA		\$ 0,00	\$ 1.599.333.333,00	actualizacion del servicio de la deuda
			\$ 7.114.583.333,00	\$ 7.114.583.333,00	

Son: SIETE MIL CIENTO CATORCE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA y TRES MIL TRESCIENTOS TREINTA y TRES Pesos M/L

Elaboró: AREGINO	Imprimió: INES ALICIA SIMANCA	Fecha 30/05/2023 9.55 AM	IP Imprimió	186.43.33.250
------------------	-------------------------------	--------------------------	-------------	---------------



COMPROBANTE CONTABLE

ALCALDIA DE MONTERIA

NIT: 800096734

OFICINA DE CONTABILIDAD

TIPO: NOTAS DE CONTABILIDAD	
SUBTIPO:	
Código:	2022003713
Fecha de Comprobante: 31/10/2022	

Documento Asociado _____ Valor \$ 7.114.583.333,00 Estado ELABORADO _____

Descripción: ACTUALIZACIÓN Y RECLASIFICACION DE LAS CUENTAS 2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DEUDA A LARGO PLAZO - CARGADO POR PROCESO DE EXCEL _____

VICTOR POSADA BARAHONA
CONTADOR EXTERNO

Elaboró: AREGINO	Imprimió: INES ALICIA SIMANCA	Fecha 30/05/2023 9.55 AM	IP Imprimió	186.43.33.250
------------------	-------------------------------	--------------------------	-------------	---------------



Calle 27 # 3-16, Edificio Antonio de la Torre y Miranda
www.monteria.gov.co

Montería, Córdoba



Alcaldía de Montería
OFICINA DE CONTABILIDAD

OBSERVACION 7

Gobierno de la **GENTE**

Calle 27 No. 3 - 16 / 7910720 / Montería, Córdoba
www.monteria.gov.co

(S) Código	Cor (C) Nombre	D (D) Saldo Anterior	(D) Débito	(D) Crédito	(D) Saldo Corriente	(D) Saldo No Corriente
111005	CUENTAS COR	85,474,724,478.35	1.11E+11	96924799739	100,013,752,853.28	0
111006	CUENTAS DE /	72,971,727,622.17	6.47E+11	6.53E+11	67,547,052,592.30	0
113210	Depósito en ir	0	649160004.9	245138781.9	404,021,222.95	0
122415	Cuotas o part	1,213,389,000.00	1213389000	1213389000	1,213,389,000.00	0
122416	FONDO DE IN	106,208,938.76	1913723.07	108122661.8	0	0
122490	Otras inversio	0	1220496466	1106914392	113,582,073.42	0
130505	RETENCION EI	0	9329565596	9329565596	0	0
130507	IMPUESTO PR	225,468,693,899.00	1.07E+11	63094034066	269,191,961,977.00	0
130508	IMPUESTO DE	7,247,538,313.00	23444295296	5431185300	25,260,648,309.00	0
130515	IMPUESTO DE	0	1080	1080	0	0
130519	IMPUESTO DE	1,621,576,263.00	571745008	591244778	1,602,076,493.00	0
130521	IMPUESTO DE	1,803,818,818.00	3654359463	346149466	5,112,028,815.00	0
130533	IMPUESTO SO	8,051,516,982.00	0	0	8,051,516,982.00	0
130535	SOBRETASA A	0	36853879000	36853879000	0	0
130545	IMPUESTO SO	0	1644537990	681319210	963,218,780.00	0
130559	IMPUESTO DE	971,191,368.00	438032254	438032254	971,191,368.00	0
130562	SOBRETASA B	3,936,619,609.44	4493992254	1565199706	6,865,412,157.44	0
130585	OTROS IMPUE	46,189,336.00	6546000	7575000	45,160,336.00	0
130590	OTROS	12,038,185,289.00	0	269218531	11,768,966,758.00	0
131020	IMPUESTO DE	0	538134428	538134428	0	0
131059	SOBRETASA B	0	3471272	3471272	0	0
131085	OTROS IMPUE	0	163208262	163208262	0	0
131102	MULTAS Y SAI	1,597,362,415.00	31538169	0	1,628,900,584.00	0
131104	Sanciones	0	420917670	420917670	0	0
131116	Derechos de t	119,266,105,800.00	15882243368	14019964336	121,128,384,832.00	0
131126	SOBRETASA A	215,597,494.00	13368539254	4478328508	9,105,808,240.00	0
131127	Contribucione	0	56471478	56471478	0	0
131141	PARTICIPACIO	0	649735341	593263863	56,471,478.00	0
131190	Otras contrib	0	0	0	0	0
131708	SERVICIOS INF	0	25466257	25466257	0	0
132502	CUOTAS PART	0	2206830048	2206830048	0	0
133701	Sistema Gene	0	1.01E+11	1.01E+11	0	0
133702	Sistema Gene	47,147,061,282.61	19410811831	27454446403	39,103,426,711.19	0
133703	Sistema Gene	10,430,623,192.00	4.03E+11	4.00E+11	13,403,914,264.66	0
133704	Sistema Gene	0	5.79E+11	5.79E+11	0	0
133705	Sistema Gene	1,421,313,083.00	40458677157	39857864117	2,022,126,123.64	0
133706	Sistema Gene	441,894,174.00	8066556942	4312159404	4,196,291,712.00	0
133707	Sistema Gene	206,110,424.00	29534979380	29496715338	244,374,466.00	0
133710	Sistema Gene	1,795,443,974.00	45245861928	44468331036	2,572,974,866.36	0
133712	Otras transfer	3,979,518,786.00	33879040875	37858559661	0	0
133713	Cofinanciación	0	837216865	0	837,216,865.00	0
138453	RENDIMIENTO	82,778,312.00	325687529	101777421	306,688,420.00	0
138490	Otras cuentas	9,485,036,495.68	15676814719	7392760618	17,769,090,597.09	0
138514	IMPUESTOS	78,914,748,045.00	0	0	78,914,748,045.00	0
140104	SANCIONES	0	670538170	670538170	0	0
160501	URBANOS	46,492,050,293.98	745697184	0	0	47,237,747,477.98
160502	RURALES	775,270,996.74	140000000	0	0	915,270,996.74
160503	TERRENOS CO	8,479,113,182.02	0	0	0	8,479,113,182.02
161501	EDIFICACIONE	6,579,422,900.22	0	0	0	6,579,422,900.22
161590	OTRAS CONST	45,974,011,544.00	0	0	0	45,974,011,544.00
164001	EDIFICIOS Y C	14,800,792,000.00	0	0	0	14,800,792,000.00
164009	COLEGIOS Y E	134,508,053,888.95	0	0	0	134,508,053,888.95
164019	INSTALACIONI	6,333,483,422.00	0	0	0	6,333,483,422.00
164090	OTRAS EDIFIC	8,646,324,000.00	0	0	0	8,646,324,000.00
165501	EQUIPO DE CC	2,571,606,768.00	139979700	0	0	2,711,586,468.00
165505	EQUIPOS DE A	75,935,470.00	10989645	0	0	86,925,115.00
165590	OTRAS MAQU	347,971,788.00	0	0	0	347,971,788.00
166001	EQUIPO DE IN	7,813,000.00	0	0	0	7,813,000.00
166003	EQUIPOS DE L	142,839,000.00	3570000	0	0	146,409,000.00
166501	MUEBLES Y E	2,593,882,873.00	539348912	13568912	0	3,119,662,873.00
166502	EQUIPOS Y M	963,381,217.00	347294939.8	0	0	1,310,676,156.76
167001	EQUIPO DE CC	114,080,000.00	0	0	0	114,080,000.00
167002	EQUIPOS DE C	984,850,000.00	0	0	0	984,850,000.00
167502	TERRESTRE	3,642,219,541.00	0	0	0	3,642,219,541.00
167590	OTROS EQUIP	5,992,000.00	0	0	0	5,992,000.00
168002	EQUIPOS DE R	224,000.00	0	0	0	224,000.00

168303 Plantas. ducto	200,629,520,002.36	0	0	0	200,629,520,002.36
168304 Redes. líneas	4,429,023,513.00	0	0	0	4,429,023,513.00
168501 EDIFICACIONE	-14,702,202,095.75	0	0	0	-14,702,202,095.75
168504 MAQUINARIA	0	0	792000	0	-792,000.00
168505 EQUIPO MEDI	-150,652,000.00	0	0	0	-150,652,000.00
168506 MUEBLES.ENS	-3,569,833,002.00	0	245283389	0	-3,815,116,391.00
168507 EQUIPO DE CC	-608,680,000.00	0	5556257.33	0	-614,236,257.33
168508 EQUIPO DE TF	-649,750,000.00	0	0	0	-649,750,000.00
168509 EQUIPO DE CC	-224,000.00	0	0	0	-224,000.00
170501 RED CARRETEI	28,825,675,833.15	67609745029	7632906361	0	88,802,514,501.00
170505 PARQUES REC	31,920,709,563.17	30206475495	5449610188	0	56,677,574,869.68
170590 OTROS BIENE!	35,878,400,714.00	6039873681	1881909945	0	40,036,364,450.01
171001 RED CARRETEI	305,259,856,873.20	4709761307	0	0	309,969,618,180.20
171004 PLAZAS PUBLI	583,052,000.00	0	0	0	583,052,000.00
171005 PARQUES REC	24,214,213,581.72	0	0	0	24,214,213,581.72
171090 OTROS BIENE!	48,395,212,913.37	0	0	0	48,395,212,913.37
171190 Otros bienes c	12,619,183,510.35	0	0	0	12,619,183,510.35
178501 RED CARRETEI	-65,640,522,000.00	0	4360855098	0	-70,001,377,098.19
178504 PLAZAS PUBLI	-583,052,000.00	0	0	0	-583,052,000.00
178505 PARQUES REC	-7,629,742,000.00	0	345917336.9	0	-7,975,659,336.88
178590 OTROS BIENE!	-13,701,943,113.80	0	745594442.4	0	-14,447,537,556.18
190404 Encargos fiduci	183,740,970,498.47	0	20187464544	0	163,553,505,954.85
190690 Otros avances	219,387,304,814.26	16254511018	69951307614	0	165,690,508,217.53
190802 Encargo fiduci	48,575,739,444.00	1.88E+12	1.88E+12	0	48,421,423,942.56
190803 Encargo fiduci	75,996,055,547.88	2.75E+12	2.74E+12	0	83,242,576,805.09
190806 RECURSOS DE	171,796,182.00	1.98E+11	1.98E+11	0	879,064,282.88
197005 DERECHOS	9,613,000.00	0	0	0	9,613,000.00
197007 LICENCIAS	0	5632000	0	0	5,632,000.00
197008 SOFTWARE	273,249,000.00	0	0	0	273,249,000.00
231401 Préstamos bai	66,112,962,515.00	17080534150	28823101161	77,855,529,526.00	0
240101 BIENES Y SERV	227,494,727.81	81980433.92	13568913	159,083,206.89	0
240102 PROYECTOS D	27,086,879,583.92	1.15E+12	1.15E+12	35,770,132,970.74	0
240315 OTRAS TRANS	0	7807018928	7839876668	32,857,740.44	0
240726 RENDIENDIMI	2,757,017.75	1446234167	1509310263	65,833,113.75	0
240790 Otros recurso:	905,428,396.86	186881796.6	395634487.4	1,114,181,087.64	0
242401 Aportes a foni	0	0	0	0	0
242402 Aportes a segi	0	0	0	0	0
243603 HONORARIOS	619,412,417.91	111657820.3	1436078226	1,943,832,823.19	0
243605 SERVICIOS	196,561,271.58	58220039.95	406903316.5	545,244,548.09	0
243606 ARRENDAMIE	20,724,947.17	3121835.13	27616752.25	45,219,864.29	0
243608 COMPRAS	336,965,121.82	153180757.3	731476444.1	915,260,808.67	0
243612 ENAJENACION	115,055,620.00	0	0	115,055,620.00	0
243615 RENTAS DE TR	221,944,292.00	1446000	100998000	321,496,292.00	0
243625 IMPTO A LAS	743,495,490.53	135515623.4	894952928.7	1,502,932,795.84	0
243626 CONTRATOS E	1,392,152,222.40	293616824.2	1606829832	2,705,365,230.08	0
243690 OTRAS RETEN	268,105.20	1485597.85	10962285.74	9,744,793.09	0
244502 Venta de serv	25,740,885.80	23445866.02	11722933.01	14,017,952.79	0
249027 Viáticos y gast	0	0	0	0	0
249032 CHEQUES NO	0	1.18E+11	1.18E+11	0	0
249034 Aportes a esci	3,836,200.00	0	0	3,836,200.00	0
249050 Aportes al ICB	0	0	0	0	0
249054 Honorarios	0	0	0	0	0
249090 OTRAS CUENT	591,954,829.98	217911609	22443241298	22,817,284,518.83	0
251101 Nómina por p	53,326,339.54	0	0	53,326,339.54	0
251102 Cesantías	1,963,010,170.29	3926020341	3926020341	1,963,010,170.29	0
251105 Prima de vaca	5,611,910.78	4599255.33	9198510.66	10,211,166.11	0
251106 Prima de serv	0	0	0	0	0
251107 Prima de navi	48,043.29	0	0	48,043.29	0
251109 Bonificacione:	479,041.87	0	0	479,041.87	0
251111 Aportes a ries	4,965,000.00	40797100	40797100	4,965,000.00	0
251124 Aportes a caja	0	0	0	0	0
251190 Otros benefici	36,416,768.00	9085260	0	27,331,508.00	0
251401 PENSIONES DI	390,640,793.00	390640793	0	0	0
251404 Mesadas pens	1,003,504,175.00	1004547795	1043620	0	0
251405 Cuotas partes	11,986,675.99	11986676	0.01	0	0
251410 Cálculo actuali	218,796,062,965.01	1.28E+11	1.38E+11	229,038,672,381.01	0
251414 Cálculo actuali	0	0.02	11986676	11,986,675.98	0

270190 Otros litigios y	3,000,000,000.00	0	0	3,000,000,000.00	0
290201 En administra	262,955,222.42	0	67639658109	67,902,613,331.50	0
291704 Retención im	3,071,476,000.00	0	0	3,071,476,000.00	0
291705 Anticipo de in	12,614,136,334.00	0	0	12,614,136,334.00	0
299002 Ingreso diferi	403,082,039.00	2452799211	2394815211	345,098,039.00	0
310506 Capital Fiscal	900,439,466,555.05	0	0	900,439,466,555.05	
310901 Utilidades o e	832,976,686,122.63	43102719.54	1.03E+11	935,920,118,839.69	
311001 UTILIDAD O E	102,986,535,436.60	1.03E+11	24937245563	24937245563	
315102 GANANCIAS C	-82,976,755,179.90	30442060636	0	-113,418,815,815.51	
410507 IMPUESTO PR	0	2924236523	72508482350	69,584,245,827.00	
410508 IMPUESTO DE	0	1460750592	22971902207	21,511,151,615.06	
410515 IMPUESTO DE	0	0	800	800	
410519 IMPUESTO DE	0	0	571745008	571,745,008.00	
410521 IMPUESTO DE	0	1952907	4024748592	4,022,795,685.00	
410533 IMPUESTO SO	0	0	26933520	26,933,520.00	
410535 SOBRETASA A	0	0	20245192000	20,245,192,000.00	
410545 IMPUESTO SO	0	0	1644537990	1,644,537,990.00	
410559 IMPUESTO DE	0	4251838	169791000	165,539,162.00	
410562 SOBRETASA B	0	28021740	15728162281	15,700,140,541.00	
410576 ESTAMPILLAS	0	0	8892751234	8,892,751,233.53	
411002 MULTAS	0	0	2346007	2,346,007.00	
411003 INTERESES	0	46066669	6486794535	6,440,727,866.00	
411017 FORMULARIO	0	33952609	361637612.3	327,685,003.31	
411027 ESTAMPILLAS	0	10651244671	10651244671	-	
411034 DERECHOS DE	0	1525489	2420489	895,000.00	
411060 PORCENTAJE \	0	0	1089548	1,089,548.00	
411061 Contribucione	0	116095858	116095858	-	
411075 PLUSVALIA AC	0	0	505655110	505,655,110.00	
411090 CONTRIBUCIO	0	758095413.2	3788950814	3,030,855,401.24	
419502 Contribucione	0	39070767	0	-39,070,767.00	
419511 ANTICIPO IND	0	112679000	49720000	-62,959,000.00	
419518 AVISOS Y TABI	0	2859000	0	-2,859,000.00	
419545 IMPUESTO PR	0	137259000	0	-137,259,000.00	
440817 PARTICIPACIO	0	4.24E+11	5.43E+11	118,599,868,202.60	
440818 PARTICIPACIO	0	23333452886	3.30E+11	306,376,840,600.90	
440819 PARTICIPACIO	0	1678119974	22557176744	20,879,056,770.00	
440820 PARTICIPACIO	0	171426642	4083747856	3,912,321,214.00	
440821 PROGRAMA D	0	295989991	3014883728	2,718,893,737.00	
440824 PARTICIPACIO	0	15405442064	41576735513	26,171,293,449.27	
441301 ASIGNACIONE	0	397781898.1	909875063.4	512,093,165.30	
441303 ASIGNACION I	0	9161631838	9161631838	-	
441304 ASIGNACION I	0	5973150377	21956412554	15,983,262,177.20	
441305 PARA AHORR	0	175659765	506170138.3	330,510,373.29	
441307 PARA LA FISC	0	0	107665682	107,665,682.00	
441390 OTRAS TRANS	0	14804792449	14804792449	-	
442104 Recursos para	0	33971137134	3.25E+11	291,258,976,252.02	
442822 Cofinanciación	0	0	2928187095	2,928,187,095.00	
480201 Intereses sobr	0	243462427.6	9800762536	9,557,300,108.34	
480290 Otros ingreso:	0	0	500000	500,000.00	
480890 OTROS INGRE	0	306374316	21877771145	21,571,396,829.34	
510101 SUELDOS.	0	5813947149	47818783	5,766,128,366.00	
510118 Bonificación e	0	78023341	78023341	-	
510124 CESANTIAS	0	521735915	521735915	-	
510147 VIATICOS	0	155824811	155824811	-	
510190 OTROS SUELD	0	379744919	379744919	-	
510203 INDEMNIZACI	0	708691850	0	708,691,850.00	
510213 CUOTAS PART	0	1300270058	1300270058	-	
510290 OTRAS CONTR	0	15583218446	53874015	15,529,344,431.00	
510302 APORTES A CA	0	188840200	0	188,840,200.00	
510303 COTIZACIONE	0	695370300	0	695,370,300.00	
510305 COTIZACIONE	0	40797100	0	40,797,100.00	
510390 OTRAS CONTR	0	910066400	0	910,066,400.00	
510401 APORTES AL IC	0	141643500	0	141,643,500.00	
510403 APORTE ESAP	0	23671000	0	23,671,000.00	
510404 APORTES A ES	0	47262400	0	47,262,400.00	
510702 Cesantías	0	521735915	0	521,735,915.00	
510707 Bonificación e	0	78023341	0	78,023,341.00	

510795 Otras prestaci	0	65809404	0	-	65,809,404.00
510806 Contratos de j	0	1094428361	0	-	1,094,428,361.18
510810 Viáticos	0	1223130766	229120574	-	994,010,192.00
511111 COMISIONES.I	0	3309004657	3309004657	-	-
511114 MATERIALES Y	0	1736268647	84132165.9	-	1,652,136,481.49
511118 ARRENDAMIE	0	4680000	4680000	-	-
511120 PUBLICIDAD Y	0	98139134.59	0	-	98,139,134.59
511146 COMBUSTIBLE	0	61611731.71	0	-	61,611,731.71
511155 ELEMENTOS C	0	473654355.7	0	-	473,654,355.69
511178 Comisiones	0	3860968741	0	-	3,860,968,741.14
511179 Honorarios	0	538243022.9	38117217.9	-	500,125,804.96
511180 Servicios	0	34802044999	1659674428	-	33,142,370,570.96
511181 BONOS PENSI	0	1264230923	77661411.03	-	1,186,569,512.03
511190 OTROS GASTO	0	9187000	0	-	9,187,000.00
521109 COMISIONES.	0	651753144.3	651753144.3	-	-
521111 VIGILANCIA Y	0	13246761.2	13246761.2	-	-
521113 MANTENIMIE	0	1270785521	495360090.4	-	775,425,430.70
521121 COMUNICACI	0	6169012876	1640585806	-	4,528,427,069.84
521130 DISEÑOS Y ES	0	511616043.6	0	-	511,616,043.64
521173 Servicios	0	36192483.7	0	-	36,192,483.70
536004 MAQUINARIA	0	6348257.33	0	-	6,348,257.33
536006 Muebles, ensi	0	245283389	0	-	245,283,389.00
536401 RED CARRETE	0	4360855098	0	-	4,360,855,098.19
536403 PARQUE RECR	0	345917336.9	0	-	345,917,336.88
536490 OTROS BIENE	0	745594442.4	0	-	745,594,442.38
542303 PARA GASTOS	0	25020998547	0	-	25,020,998,546.97
542390 OTRAS TRANS	0	51845615430	19824945849	-	32,020,669,581.12
542405 SUBVENCIÓN	0	799999992	0	-	799,999,992.00
550101 SUELDOS Y SA	0	2.64E+11	17788263738	-	246,098,601,750.62
550103 CONTRIBUCIO	0	70444600584	19784551460	-	50,660,049,124.00
550104 APORTES SOB	0	40669228969	7635218978	-	33,034,009,991.00
550105 GENERALES	0	22013056058	412431996.8	-	21,600,624,061.69
550106 ASIGNACION I	0	26761383210	5464577200	-	21,296,806,010.38
550205 GENERALES	0	1636468713	4660287	-	1,631,808,426.00
550210 UNIDAD DE P/	0	4381207565	14290699.78	-	4,366,916,864.74
550216 ACCIONES DE	0	7.26E+11	3.20E+11	-	406,191,667,818.12
550305 GENERALES	0	523326723	261663361.5	-	261,663,361.48
550406 ASIGNACION I	0	138162346	0	-	138,162,346.00
550505 GENERALES	0	2461352789	791877532.8	-	1,669,475,256.53
550605 GENERALES	0	3244067431	84200000	-	3,159,867,431.00
550706 ASIGNACION I	0	19577160959	3626814560	-	15,950,346,398.67
550802 ACTIVIDADES	0	73047047.85	0	-	73,047,047.85
580135 OPERACIONES	0	4863821807	4863821807	-	-
580290 OTRAS COMIS	0	26966270.35	35584	-	26,930,686.35
580435 Costo efectivc	0	3630973137	0	-	3,630,973,137.35
580439 OTROS INTERI	0	1424196167	0	-	1,424,196,167.00
590501 CIERRE DE INC	0	24937245563	0	-	24937245563
812004 ADMINISTRAT	26,384,000,000.55	1.39E+11	0	-	164,952,000,000.00
830617 Propiedades.	3,580,962,947.62	0	0	-	3,580,962,947.62
831510 PROPIEDADES	631,015,913,962.84	0	0	-	631,015,913,962.84
890506 LITIGIOS Y ME	-26,384,000,000.55	3000000000	1.39E+11	-	-161,952,000,000.00
891502 Bienes entreg	-3,580,962,947.62	0	0	-	-3,580,962,947.62
891590 OTRAS CUENT	-631,015,913,962.84	0	3000000000	-	-634,015,913,962.84
935001 BANCA COME	-39,000,000,000.00	17207247153	0	-	21,792,752,847.00
991507 PRÉSTAMO PC	39,000,000,000.00	0	17207247153	-	-21,792,752,847.00

(C) Código Del (C) Entidad Ba (C) Destino	(D) Valor Del Credito	(J) Tasa De Int (F) Fecha De V (F) Fecha De C (C) Tipo De Of (D) Valor De Operacion	(D) Saldo De La Deuda
3101301031 BANCO POPUI PROYECTOS D	4,200,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	131,250,000.00 1,835,770,000
3.1013E+10 BANCO POPUI PROYECTOS D	4,000,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	125,000,000.00 1,874,244,000
8900013058 BANCO DE OC PROYECTOS D	12,600,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	393,750,000.00 4,725,000,000
8900013057 BANCO DE OC PROYECTOS D	12,000,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	375,000,000.00 4,500,000,000
458964255 BANCO DE BO PROYECTOS D	4,200,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	131,250,000.00 1,442,590,000
458964317 BANCO DE BO PROYECTOS D	4,000,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	125,000,000.00 1,375,000,000
910116946 BANCOLOMBI PROYECTOS D	20,000,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	208,149,301.00 10,615,614,281
3101301059 BANCO POPUI PROYECTOS D	1,800,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	56,250,000.00 899,637,000
8.9E+10 BANCO DE OC PROYECTOS D	5,400,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	168,750,000.00 2,193,750,000
458964656 BANCO DE BO PROYECTOS D	1,800,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	56,249,990.00 675,000,040
910116950 BANCOLOMBI PROYECTOS D	20,000,000,000	2.5 31/12/2022 31/12/2022 6	121,503,853.60 19,791,666,667
70040489000 DAVIVIENDA PROYECTOS D	10,000,000,000	2 31/12/2022 31/12/2022 6	312,500,000.00 7,812,500,000
601500240 FINDETER PROYECTOS D	7,364,935,988	1.7 31/12/2022 31/12/2022 5	0 17,207,247,153
611518589 Banco occider PROYECTOS D	2,907,510,385	1.85 31/12/2022 31/12/2022 5	0 2,907,510,385