

DEPARTAMENTO: SANTANDER
 MUNICIPIO: BARRANCABERMEJA
 ENTIDAD: CONTRALORIA MUNICIPAL
 CODIGO: 218168081
 FECHA DE CORTE: 2015/12/31

Periodo de
 movimiento

1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

Cifras en Miles de Pesos

Codigo Contable	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo Final No Corriente
100000	activos	296829	5441927	5482412	256344	121814	134530
110000	efectivo	6372	2592000	2591290	7082	7082	0
110500	caja	0	1933	1933	0	0	0
110502	caja menor	0	1933	1933	0	0	0
111000	depósitos en instituciones financieras	6372	2590067	2589357	7082	7082	0
111005	cuenta corriente	6372	2590067	2589357	7082	7082	0
140000	deudores	104723	2736925	2758049	83599	83599	0
141300	transferencias por cobrar	0	2585195	2585195	0	0	0
141314	otras transferencias	0	2585195	2585195	0	0	0
142000	avances y anticipos entregados	0	94457	94457	0	0	0
142011	avances para viáticos y gastos de viaje	0	94457	94457	0	0	0
142400	recursos entregados en administración	104723	57231	78355	83599	83599	0
142402	en administración	104723	57231	78355	83599	83599	0
147000	otros deudores	0	42	42	0	0	0
147090	otros deudores	0	42	42	0	0	0
160000	propiedades, planta y equipo	160518	92006	117994	134530	0	134530
165500	maquinaria y equipo	4785	0	0	4785	0	4785
165522	equipo de ayuda audiovisual	4785	0	0	4785	0	4785
166500	muebles, enseres y equipo de oficina	129776	49516	45988	133304	0	133304
166501	muebles y enseres	125079	43800	41800	127079	0	127079
166502	equipo y máquina de oficina	600	0	0	600	0	600
166505	muebles, enseres y equipo de oficina de us	0	1528	0	1528	0	1528
166590	otros muebles, enseres y equipo de oficina	4097	4188	4188	4097	0	4097
167000	equipos de comunicación y computación	266057	42490	0	308547	0	308547
167001	equipo de comunicación	38454	2500	0	40954	0	40954
167002	equipo de computación	203973	25242	0	229215	0	229215
167007	equipos de comunicación y computación de u	23630	14748	0	38378	0	38378
167500	equipos de transporte, tracción y elevació	112990	0	0	112990	0	112990
167502	terrestre	112990	0	0	112990	0	112990
168500	depreciación acumulada (cr)	-353090	0	72006	-425096	0	-425096

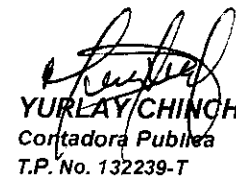
168504	maquinaria y equipo	-2085	0	399	-2484	0	-2484
168506	muebles, enseres y equipo de oficina	-84212	0	18284	-102496	0	-102496
168507	equipos de comunicación y computación	-210841	0	34491	-245332	0	-245332
168508	equipos de transporte, tracción y elevación	-55952	0	18832	-74784	0	-74784
190000	otros activos	25216	20996	15079	31133	31133	0
190500	bienes y servicios pagados por anticipado	7299	9553	9597	7255	7255	0
190501	seguros	7299	9553	9597	7255	7255	0
191000	cargos diferidos	0	3243	3243	0	0	0
191001	materiales y suministros	0	3243	3243	0	0	0
196000	bienes de arte y cultura	10614	0	0	10614	10614	0
196001	obras de arte	10614	0	0	10614	10614	0
197000	intangibles	79011	8200	0	87211	87211	0
197005	derechos	1224	0	0	1224	1224	0
197008	software	77787	8200	0	85987	85987	0
197500	amortización acumulada de intangibles (cr)	-71708	0	2239	-73947	-73947	0
197505	derechos	-1224	0	0	-1224	-1224	0
197508	software	-70484	0	2239	-72723	-72723	0
200000	pasivos	169096	3334474	3313846	148468	148468	0
240000	cuentas por pagar	6372	1576044	1576784	7112	7112	0
240100	adquisición de bienes y servicios nacional	0	749829	749829	0	0	0
240101	bienes y servicios	0	749829	749829	0	0	0
242500	acreedores	0	790458	790458	0	0	0
242504	servicios públicos	0	6282	6282	0	0	0
242508	viáticos y gastos de viaje	0	63032	63032	0	0	0
242518	aportes a fondos pensionales	0	208783	208783	0	0	0
242519	aportes a seguridad social en salud	0	116326	116326	0	0	0
242520	aportes al icbf, sena y cajas de compensación	0	84218	84218	0	0	0
242521	sindicatos	0	5699	5699	0	0	0
242523	fondos de empleados	0	46822	46822	0	0	0
242524	embargos judiciales	0	5365	5365	0	0	0
242533	fondo de solidaridad y garantía en salud	0	8828	8828	0	0	0
242535	libranzas	0	229017	229017	0	0	0
242541	aportes a escuelas industriales, instituto	0	16086	16086	0	0	0
243600	retención en la fuente e impuesto de timbre	0	31636	31636	0	0	0
243605	servicios	0	1096	1096	0	0	0
243608	compras	0	1347	1347	0	0	0
243615	A empleados artículos 383 ET	0	27590	27590	0	0	0
243625	impuesto a las ventas retenido por consignatarios	0	1603	1603	0	0	0
249000	otras cuentas por pagar	6372	4121	4861	7112	7112	0
249015	obligaciones pagadas por terceros	6372	4121	4861	7112	7112	0
250000	obligaciones laborales y de seguridad social	162724	1222108	1200740	141356	141356	0
250500	salarios y prestaciones sociales	162724	1222108	1200740	141356	141356	0
250501	nómina por pagar	0	621667	621667	0	0	0
250502	cesantías	104724	180412	159287	83599	83599	0

250504	vacaciones	20520	101469	101469	20520	20520	0
250505	prima de vacaciones	17478	243	0	17235	17235	0
250506	prima de servicios	16601	39672	39672	16601	16601	0
250507	prima de navidad	0	185604	185604	0	0	0
250512	bonificaciones	3401	28440	28440	3401	3401	0
250590	otros salarios y prestaciones sociales	0	64601	64601	0	0	0
270000	pasivos estimados	0	472282	472282	0	0	0
271500	provisión para prestaciones sociales	0	472282	472282	0	0	0
271501	cesantías	0	78251	78251	0	0	0
271502	intereses sobre cesantías	0	6972	6972	0	0	0
271503	vacaciones	0	71971	71971	0	0	0
271504	prima de servicios	0	51691	51691	0	0	0
271506	prima de vacaciones	0	50169	50169	0	0	0
271507	bonificaciones	0	38452	38452	0	0	0
271509	prima de navidad	0	174776	174776	0	0	0
290000	otros pasivos	0	64040	64040	0	0	0
290500	recaudos a favor de terceros	0	64040	64040	0	0	0
290502	impuestos	0	39885	39885	0	0	0
290590	otros recaudos a favor de terceros	0	24155	24155	0	0	0
300000	patrimonio	127733	164332	144475	107876	0	107876
310000	hacienda pública	127733	164332	144475	107876	0	107876
310500	capital fiscal	154369	68872	41613	127110	0	127110
310504	municipio	154369	68872	41613	127110	0	127110
311000	resultado del ejercicio	37493	37493	38731	38731	0	38731
311001	excedente del ejercicio	37493	37493	38731	38731	0	38731
312800	provisiones, agotamiento, depreciaciones y	-64129	57967	64131	-57965	0	-57965
312804	depreciación de propiedades, planta y equi	-57913	55728	57915	-55726	0	-55726
312807	amortización de otros activos	-6216	2239	6216	-2239	0	-2239
400000	ingresos	0	0	2585196	2585196	0	2585196
440000	transferencias	0	0	2585195	2585195	0	2585195
442800	otras transferencias	0	0	2585195	2585195	0	2585195
442890	otras transferencias	0	0	2585195	2585195	0	2585195
480000	otros ingresos	0	0	1	1	0	1
481000	extraordinarios	0	0	1	1	0	1
481090	otros ingresos extraordinarios	0	0	1	1	0	1
500000	gastos	0	2672230	87034	2585196	0	2585196
510000	de administración	0	2633496	87034	2546462	0	2546462
510100	sueldos y salarios	0	1588711	87034	1501677	0	1501677
510101	sueldos del personal	0	969851	0	969851	0	969851
510107	personal supernumerario	0	398	0	398	0	398
510113	prima de vacaciones	0	50168	0	50168	0	50168
510114	prima de navidad	0	174778	79154	95624	0	95624
510117	vacaciones	0	71972	0	71972	0	71972
510119	bonificaciones	0	38451	2608	35843	0	35843

510124	cesantías	0	118508	0	118508	0	118508
510125	intereses a las cesantías	0	6972	0	6972	0	6972
510130	capacitación, bienestar social y estímulos	0	24092	0	24092	0	24092
510147	viáticos	0	50935	0	50935	0	50935
510148	gastos de viaje	0	30894	0	30894	0	30894
510152	prima de servicios	0	51692	5272	46420	0	46420
510200	contribuciones imputadas	0	23837	0	23837	0	23837
510201	incapacidades	0	23837	0	23837	0	23837
510300	contribuciones efectivas	0	291440	0	291440	0	291440
510302	aportes a cajas de compensación familiar	0	42904	0	42904	0	42904
510303	cotizaciones a seguridad social en salud	0	106777	0	106777	0	106777
510305	cotizaciones a riesgos profesionales	0	5422	0	5422	0	5422
510306	cotizaciones a entidades administradoras d	0	136337	0	136337	0	136337
510400	aportes sobre la nómina	0	57400	0	57400	0	57400
510401	aportes al icbf	0	35952	0	35952	0	35952
510402	aportes al sena	0	5362	0	5362	0	5362
510403	aportes esap	0	5362	0	5362	0	5362
510404	aportes a escuelas industriales e institut	0	10724	0	10724	0	10724
511100	generales	0	672010	0	672010	0	672010
511111	comisiones, honorarios y servicios	0	561534	0	561534	0	561534
511114	materiales y suministros	0	33214	0	33214	0	33214
511115	mantenimiento	0	15044	0	15044	0	15044
511116	reparaciones	0	299	0	299	0	299
511117	servicios públicos	0	4525	0	4525	0	4525
511121	impresos, publicaciones, suscripciones y a	0	297	0	297	0	297
511122	fotocopias	0	774	0	774	0	774
511123	comunicaciones y transporte	0	5088	0	5088	0	5088
511125	seguros generales	0	9618	0	9618	0	9618
511146	combustibles y lubricantes	0	23501	0	23501	0	23501
511149	servicios de aseo, cafetería, restaurante	0	14606	0	14606	0	14606
511155	elementos de aseo, lavandería y cafetería	0	1716	0	1716	0	1716
511190	otros gastos generales	0	1794	0	1794	0	1794
512000	impuestos, contribuciones y tasas	0	98	0	98	0	98
512011	impuesto sobre vehículos automotores	0	98	0	98	0	98
580000	otros gastos	0	3	0	3	0	3
581000	extraordinarios	0	3	0	3	0	3
581090	otros gastos extraordinarios	0	3	0	3	0	3
590000	cierre de ingresos, gastos y costos	0	38731	0	38731	0	38731
590500	cierre de ingresos, gastos y costos	0	38731	0	38731	0	38731
590501	cierre de ingresos, gastos y costos	0	38731	0	38731	0	38731
900000	cuentas de orden acreedoras	0	831	831	0	0	0
910000	responsabilidades contingentes	0	0	831	831	0	831
912000	litigios y demandas	0	0	831	831	0	831
912005	obligaciones fiscales	0	0	831	831	0	831

990000	acreedoras por contra (db)	0	831	0	-831	0	-831
990500	responsabilidades contingentes por contra	0	831	0	-831	0	-831
990505	litigios y demandas	0	831	0	-831	0	-831
	TOTALES	2374632	46455176	46455176	22732320	1081128	21651192
						TOTAL CORRIENTE + NO CORRIENTE	22732320


OLIVA OLIVELLA GUARIN
 Contralora Municipal de Barranca Bermeja


YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
 Contadora Publica
 T.P. No. 132239-T

Anual

ANEXO N° 1
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo 2015 Actual	Periodo 2014 Anterior	Código	PASIVO	Periodo 2015 Actual	Periodo 2014 Anterior
	CORRIENTE (1)	\$	\$		CORRIENTE (4)	\$	\$
11	Efectivo	121,814	136,311	21	Financieras	148,468	169,096
12	Inversiones	7,082	6,372	22	Operaciones de crédito público		0
13	Rentas por cobrar			23	Obligaciones Financieras		
14	Deudores	83,599	104,724	24	Cuentas por pagar	7,112	6,372
15	Inventarios			25	Obligaciones laborales y de seguridad social	141,356	162,724
19	Otros Activos	31,133	25,215	26	Otros Bonos y títulos emitidos		
				27	Pasivos estimados	0	0
				29	Otros pasivos	0	0
	NO CORRIENTE (2)	\$	\$		NO CORRIENTE (5)	\$	\$
12	Inversiones	134,530	160,518	22	Operaciones de crédito público	0	0
14	Deudores	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	0	0	24	Cuentas por pagar	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	134,530	160,518	25	Obligaciones Laborales y de seguridad social	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
19	Otros activos	0	0	27	Pasivos Estimados	0	0
				29	Otros Pasivos	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	256,344	296,829		3 PATRIMONIO (7)	107,876	127,733
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0	31	Hacienda Pública	107,876	127,733
81	Derechos contingentes	0	0	32	Patrimonio Institucional	0	0
82	Deudoras Fiscales	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	256,344	296,829
83	Deudoras de Control	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
89	Deudoras por Contra (cr)	0	0	91	Responsabilidades contingentes	831	831
		0	0	92	Acreedoras Fiscales	0	0
				93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por Contra (db)	-831	-831

OLIVERA OLIVELLA GUARIN
CONTRALORA MUNICIPAL

YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
CONTADORA
T.P. No. 132235-7

ANEXO N° 2
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
BALANCE DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo 2015 Actual \$	Periodo 2014 Anterior \$
	CORRIENTE (1)	121,814 ✓	136,311
11	Efectivo	7,082	6,372
1105	Caja	0	0
1110	Bancos y corporaciones	7,082	6,372
12	Inversiones	0	0
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0
1305	Vigencia actual	0	0
14	Deudores	83,599	104,724
1413	Transferencias por cobrar	0	0
1424	Recursos entregados en administracion	83,599	104,724
15	Inventarios	0	0
1505	Bienes producidos	0	0
19	Otros activos	31,133	25,215
1905	Gastos pagados por anticipado	7,255	7,299
1910	Cargos diferidos	0	0
1960	Bienes de arte y cultura	10,614	10,614
1970	Intangibles	87,211	79,011
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-73,947	-71,709
	NO CORRIENTE (2)	134,530 ✓	160,518
12	Inversiones	0	0
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0
1305	Vigencia actual	0	0
14	Deudores	0	0
1401	Ingresos no tributarios	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	134,530	160,518
1655	Maquinaria y equipo	4,785	4,785
1660	Equipo médico y científico	0	0
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	133,304	129,776
1670	Equipos de comunicación y computación	308,547	266,057
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	112,990	112,990
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	0
1685	Depreciación acumulada (cr)	-425,096	-353,090
17	Bienes de beneficio y uso público	0	0
1703	Materiales	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0
1804	Recursos naturales renovables en conservación	0	0
19	Otros activos	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	256,344 ✓	296,829

PASIVO

CORRIENTE (4)

21 Operaciones de banca central y entidades financieras
2105 Operaciones de banca central
22 Operaciones de crédito público
2202 Deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia
23 Obligaciones financieras
2301 Administración de liquidez
24 Cuentas por pagar
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales
2475 Fondo de solidaridad y garantía en salud
2490 Otras cuentas por pagar
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral
2505 Salarios y prestaciones sociales
2510 Pensiones por pagar
27 Pasivos estimados
2705 Provisión para obligaciones fiscales
2710 Provisión para contingencias
29 Otros pasivos
2905 Recaudos a favor de terceros
2910 Ingresos recibidos por anticipado

<u>148,468</u>	<u>169,096</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>7,112</u>	<u>6,372</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>7,112</u>	<u>6,372</u>
<u>141,356</u>	<u>162,724</u>
<u>141,356</u>	<u>162,724</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

NO CORRIENTE (5)

26 Otros bonos y títulos emitidos
2625 Bonos pensionales
2630 Títulos emitidos
29 Otros pasivos
2905 Recaudos a favor de terceros
2910 Ingresos recibidos por anticipado

<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

Total Interes Minoritario
Participación de Terceros
Participación del sector público

<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

PATRIMONIO (7)

31 Hacienda pública
3105 Capital fiscal
3110 Resultado del ejercicio
3115 Superávit por valorización
3128 Deterioro por utilización de bienes
3130 Revalorización hacienda pública
32 Patrimonio institucional
3205 Capital autorizado y pagado

<u>107,876</u>	<u>127,733</u>
<u>127,110</u>	<u>154,369</u>
<u>38,731</u>	<u>37,493</u>
<u>-57,965</u>	<u>-64,129</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)

<u>256,344</u>	<u>296,829</u>
----------------	----------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

<u>0</u>	<u>0</u>
----------	----------

81 Derechos contingentes
82 Deudoras fiscales
83 Deudoras de control
89 Deudoras por contra (CR)

<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidades contingentes
 92 Acreedoras fiscales
 93 Acreedoras de control
 99 Acreedoras por contra (db)

<u>0</u>	<u>0</u>
831	0
0	0
0	0
-831	0


 OLIVA OLIVELLA GUARIN
 CONTRALORA MUNICIPAL


 YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
 CONTADORA
 T.P No. 132239-T

ANEXO N° 3
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo 2015 Actual \$	Periodo 2014 Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	2,585,195 ✓	2,494,132
41	Ingresos Fiscales	0	0
42	Venta de bienes	0	0
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	2,585,195	2,494,132
45	Recursos de Fondos de las entidades administradoras de pensiones		
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
	COSTO DE VENTAS (2)	0	0
62	Costo de Ventas de bienes	0	0
63	Costo de Ventas de servicios	0	0
64	Costos de operación de servicios	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	2,546,462 ✓	2,456,640
51	De administración	2,546,462	2,456,640
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	0
54	Transferencias	0	0
55	Gasto público social	0	0
56	Gasto de inversión social	0	0
57	Operaciones interinstitucionales (Giradas)	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	38,733 ✓	37,492
	OTROS INGRESOS (5)	1	1
48	Otros ingresos	1	1
	OTROS GASTOS (7)	3	0
58	Otros gastos	3	0
	EXCEDENTES (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	38,731	37,493
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	0	0
49	Ajustes por inflación	0	0
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	38,731 ✓	37,493

OLIVA OLIVELLA GUARIN
 CONTRALORA MUNICIPAL

YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
 CONTADORA
 T.P. 1132239-T

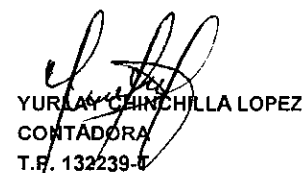
ANEXO N° 4
 CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
 ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo 2015 Actual	Periodo 2014 Anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	2,585,195	2,494,132
41	INGRESOS FISCALES	0	0
4105	TRIBUTARIOS	0	0
42	VENTA DE BIENES	0	0
4201	PRODUCTOS DE LA AGRICULTURA, DE SILVICULTURA Y PESCA	0	0
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0
44	TRANSFERENCIAS	2,585,195	2,494,132
4403	CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	0	0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,585,195	2,494,132
45	RECURSOS DE LOS FONDOS DE LAS ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PENSION	0	0
4501	COTIZACIONES	0	0
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
4705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS RECIBIDOS	0	0
62	COSTO DE VENTAS DE BIENES	0	0
6205	BIENES PRODUCIDOS	0	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0
	GASTOS OPERACIONALES (3)	2,546,462	2,456,640
51	ADMINISTRACIÓN	2,546,462	2,456,640
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,501,677	1,459,043
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	23,837	1,240
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	291,440	290,888
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	57,400	57,337
5111	GENERALES	672,010	648,037
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	98	95
52	DE OPERACIÓN	0	0
5202	SUELDOS Y SALARIOS	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0	0
5302	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	0	0
54	TRANSFERENCIAS	0	0

ANEXO N° 4
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015
 (Cifras en miles de pesos)

5401 POR CONVENIOS CON EL SECTOR PRIVADO	0	0
55 GASTO SOCIAL	<u>0</u>	<u>0</u>
5501 EDUCACION	0	0
56 GASTOS DE INVERSION SOCIAL	<u>0</u>	<u>0</u>
5601 SALUD	0	0
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	<u>0</u>	<u>0</u>
5705 APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GIRADOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	<u>38,733</u> ✓	<u>37,492</u>
48 OTROS INGRESOS	<u>1</u>	<u>1</u>
4805 FINANCIEROS	0	0
58 OTROS GASTOS	<u>3</u>	<u>0</u>
5801 INTERESES	0	0
5810 EXTRAORDINARIOS	3	0
EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	<u>38,731</u> ✓	<u>37,493</u>
EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)	<u>0</u>	<u>0</u>
4905 Corrección Monetaria	0	0
PARTICIPACION DE INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)	<u>0</u>	<u>0</u>
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>38,731</u> ✓	<u>37,493</u>


 OLIVA OLIVELLA GUARIN
 CONTRALORA MUNICIPAL

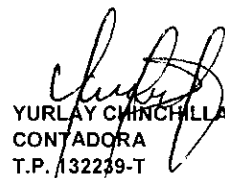

 YURLEY CHINCHILLA LOPEZ
 CONTADORA
 T.F. 132239-E

ANEXO N° 5
CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015 ✓
 (Cifras en miles de pesos) ✓

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	(1)	127,733	✓
VARIACIONES PATRIMONIALES ENTRE 31-12-2014 Y EL 31-12-2015	(2)	-19,857	✓
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	(3)	<u>107,876</u>	✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			
INCREMENTOS	(4)	7,402	✓
Resultado del Ejercicio		1,238	
Deterioro por Utilidad de Bienes		6,164	
DISMINUCIONES	(5)	-27,259	
Capital Fiscal		-27,259	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	0	


 OLIVA OLIVELLA GUARÍN
 CONTRALORA MUNICIPAL


 YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
 CONTADORA
 T.P. 132239-T

CGN 2006 003NG NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO			
DEPARTAMENTO	SANTANDER		
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA		
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
CODIGO	218168081 ✓		
FECHA DE CORTE	2015/12/31 ✓		
			Cifras en miles de pesos
CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALORES
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
110000	EFFECTIVO		
111000 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	El saldo de este auxiliar corresponde a la Cuenta corriente N.084-013001 del Banco BBVA, donde se reciben las transferencias y se desembolsan los pagos para funcionamiento de este ente de control, arrojando a 31 de diciembre de 2015 un saldo de (\$-30.140,88); la cuenta 500-2032-6 del Banco Popular donde se reciben los aportes por pagos de incapacidades e intereses de la cuenta fondo donde se depositan las cesantías retroactivas de los funcionarios de la Contraloría de Barrancabermeja, arrojando un valor por reembolso de incapacidades de (\$7.111.835), correspondientes a depósitos por pagos de incapacidades; estos saldos se encuentra registrados en los respectivos libros auxiliares de cada una de las cuentas de bancos de la entidad. Este saldo comparado con la vigencia anterior aumento aproximadamente en un 11.14% debido a que la EPS Coomeva no allega notificación con sus respectiva identificación del funcionario y los valores pagados por cada funcionario incapacitado en la vigencia anterior para así lograr trasladar en su totalidad el saldo que hay en la cuenta del Banco Popular al Munipio de Barrancabermeja.	7,082 ✓
140000	DEUDORES		
142402 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Refleja el valor de las cesantías retroactivas a diciembre 31 del 2014, las cuales se consignan a un fondo de cesantías CITI -COLFONDOS, entidad con la cual se realizo el convenio para el personal retroactivo. Esta cuenta comparada con la vigencia anterior disminuyo aproximadamaente en un 1% debido a los retiros de cesantías por parte del personal de carrera durante la vigencia.	83,599 ✓
160000	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		

CGN 2006 003NG NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO			
DEPARTAMENTO	SANTANDER		
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA		
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
CODIGO	218168081		
FECHA DE CORTE	2015/12/31		
			Cifras en miles de pesos
CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALORES
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
166501 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Muebles y Enseres se refleja el saldo de los elementos registrados a 31 de diciembre de 2015, comparado con la vigencia anterior incremento aproximadamente en un 1,6%, debido compra de elementos nuevos.	19,776 ✓
166505 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Muebles y Enseres de uso publico sin contraprestación, se refleja el saldo de los elementos que se recibieron en comodato a 31 de diciembre de 2015. Teniendo en cuenta que anteriores vigencias no se recibieron elementos de esta naturaleza contable se aclara que es un auxiliar nuevo de la vigencia 2015.	1,528 ✓
167001 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Equipos de comunicación, se refleja el saldo de los elementos registrados a 31 de diciembre de 2015, comprado con la vigencia anterior incremento aproximadamente en un 6,5%, debido a la compra de elementos nuevos.	40,954 ✓
167002 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Equipos de Computación se refleja el saldo de los elementos registrados a 31 de diciembre de 2015, comparado con la vigencia anterior incremento aproximadamente en un 12,37% debido a la compra de nuevos equipos de computo en esta vigencia.	229,215 ✓
167007 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Equipos de Comunicación y Computacion de uso publico sin contraprestación, se refleja el saldo de los elementos que se recibieron en comodato a 31 de diciembre de 2015. comparado con la vigencia anterior incremento aproximadamente en un 62.4% debido a que se recibieron nuevos elementos en comodato.	38,378 ✓

CGN 2006 003NG NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO			
DEPARTAMENTO	SANTANDER		
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA		
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
CODIGO	218168081		
FECHA DE CORTE	2015/12/31		
			Cifras en miles de pesos
CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALORES
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
168500 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo acumulado por depreciación de la propiedad, planta y equipo a 31 de diciembre de 2015. Se observa un incremento por su naturaleza en aproximadamente un 20,4% en comparacion de la vigencia anterior debido a la depreciación de los elementos que ingresaron como nuevos a finales de la vigencia 2014. Queda pendiente registrar la depreciación del mes de diciembre que se pudo realizar por encontrarse inconsistencias de sistema en el modulo de inventarios y que al momento del cierre no se habia podido dar solución con la persona que realiza el soporte tecnico de este modulo y realizarlo manualmente generaria conflictos futuros de los sistemas por encontrarsen en interfaz los modulos de contabilidad e inventarios.	-425,096 ✓
190000	OTROS ACTIVOS		
190500 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Gastos pagados por anticipado se refleja el saldo registrado a 31 de diciembre de 2015 por amortización de pólizas de vehiculos y de responsabilidad civil comprada en esta vigencia, comprado con la vigencia anterior disminuyo aproximadamente en un 06%.	7,255 ✓
197500 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta de Amortización acumulada de intangibles se refleja el saldo registrado a 31 de diciembre de 2015 por amortización acumulada a la fecha de los intangibles comprados en esta vigencia no se hicieron compras de intangibles. Comparado con lavigencia anterior incremento en un en un 3,1%.	-73,947 ✓
240000	CUENTAS POR PAGAR		

CGN 2006 003NG NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO			
DEPARTAMENTO	SANTANDER		
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA		
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
CODIGO	218168081		
FECHA DE CORTE	2015/12/31		
			Cifras en miles de pesos
CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALORES
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
249000 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	En esta cuenta Otras Cuentas por pagar se registran los valores consignados en la cuenta del Banco popular y registrados en los respectivos extractos y que no se identifica exactamente el depositante al momento de generar la conciliación en esta cuenta se refleja el saldo a 31 de diciembre de 2015, depositado en la cuenta del Banco Popular. Comparada con la vigencia anterior aumento aproximadamente en un 10,4% debido a que la EPS Coomeva no allego la notificación de la identificación de la totalidad de valores pagados por cada funcionario incapacitado en la vigencia anterior, mas el pago de incapacidades de esta vigencia para así lograr trasladar en su totalidad el saldo que hay en la cuenta del Banco Popular al Munipio de Barrancabermeja.	7,112 ✓
250000	Obligaciones laborales y de seguridad social integral		
250500 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo adeudado a diciembre 31 del 2015 por concepto de cesantias, vacaciones, prima vacaciones prima de servicios y bonificacion por recreacion. Este valor comparado con la viegencia anterior disminuyo en aproximadamente un 13%, teniendo en cuenta que el saldo de las cesantias retroactivas disminuyo en esta vigencia.	141,356 ✓
310000	HACIENDA PUBLICA		
310500 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo de Capital Fiscal a 31 de diciembre de 2015, por registros de traslados de valores consignados por terceros al Ente de Control, como son incapacidades y saldos dejado de ejecutar a 31 de diciembre de cada vigencia. De igual manera se traslada los saldos de depreciacion acumulada a 31 de diciembre de cada vigencia. Compado con la vigencia anterior disminuyo aproximadamente en un 17,6%.	127,110 ✓
311000 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo de Resultado del Ejercicio a 31 de diciembre de 2015. Comprado con la vigencia anterior aumento aproximadamente en un 3,3%	38,731 ✓

CGN 2006 003NG NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO			
DEPARTAMENTO	SANTANDER		
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA		
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
CODIGO	218168081		
FECHA DE CORTE	2015/12/31		
			Cifras en miles de pesos
CONCEPTO		DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALORES
CODIGO CONTABLE	NOMBRE		
312800 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde al saldo de las depreciaciones realizadas durante la vigencia 2015. Quedando pendiente registrar la depreciación del mes de diciembre que se pudo realizar por encontrarse inconsistencias de sistema en el modulo de inventarios y que al momento del cierre no se habia podido dar solución con la persona que realiza el soporte tecnico de este modulo y realizarlo manualmente generaria conflictos futuros de los sistemas por encontrarsen en interfaz los modulos de contabilidad e inventarios.	-64,129 ✓
400000 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a los ingresos totales que percibio el ente de control por las transferencias que se reciben de la Administracion central durante la vigencia 2015. mas Mil (1,000) de saldo por aproximaciones al mil en las liquidaciones de impuestos a la DIAN	2,585,196 ✓
500000 ✓	Relativas a consistencia y razonabilidad de las cifras	Corresponde a las erogaciones totales en que incurrio el ente de control en el desarrollo de sus operaciones, durante la vigencia 2015. Se observa que el ente de Control lleva una planeación de sus gastos de acuerdo a los ingresos proyectados durante la vigencia 2014.	2,585,196 ✓

OLIVA OLIVELLA GUARIN
CONTRALORA MUNICIPAL

YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
Contadora
T.P/132239-T

CGN 2005 _003NE_ NOTAS DE CARÁCTER GENERAL		
DEPARTAMENTO	SANTANDER	
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA	
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA	
CODIGO	218168081 ✓	
FECHA DE CORTE	31/12/2015 ✓	
CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA
Naturaleza juridica, funcion social, cometido estatal		
Naturaleza juridica.	La Contraloria Municipal de Barrancabermeja es un organo autonomo, con autoridad Administrativa y presupuestal.	ley 136 de 1993
Naturaleza juridica, funcion social, cometido estatal	La Contraloria Municipal esta comprometida con el mejoramiento continuo encargada de ejercer el Control Fiscal posterior y selectivo a la Administracion Central, sus Entes Descentralizados y a todas las personas naturales o juridicas que manejen o administren bienes del municipio de Barrancabermeja, su politica de calidad es: Ejercer la vigilancia efectiva, objetiva y oportuna de los recursos publicos a traves del mejoramiento continuo de nuestros procesos, generando valor agregado a los entes vigilados y satisfacer a la comunidad.	Ley 42/3 y manual de calidad de la Contraloria.
Políticas y practicas contables		
Aplicación del marco conceptual del PGCP	La Contraloria Municipal de Barrancabermeja posee un sistema de informacion contable basado en las normas emanadas de la Contaduria General de la Nacion. Registra los hechos economicos de acuerdo al plan General de Contabilidad Publica, en materia de registro oficial de los libros, preparacion, elaboracion de la informacion y de los Estados Financieros.	Registro de las operaciones
Aplicación del Catalogo General de Cuentas	Aplica para el registro de los hechos economicos a nivel de documento fuente el Catalogo General de Cuentas del PCP, cuenta con procedimientos estructurados para su desarrollo.	Registro de las operaciones
Aplicación de normas y procedimientos	Para el proceso de identificacion, preparacion y revelacion de los Estados Financieros, la Contraloria Municipal de Barrancabermeja esta aplicando el marco concpetual de la Contabilidad Publica y el catalogo general de cuentas a nivel de documento fuente. Asi mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduria General de la Nacion en materia de registro oficial de los libros y preparacion de los documentos soportes.	Registro de las operaciones

CGN 2005 _003NE_ NOTAS DE CARÁCTER GENERAL		
DEPARTAMENTO	SANTÁNDER	
MUNICIPIO	BARRANCABERMEJA	
ENTIDAD	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA ✓	
CODIGO	218168081	
FECHA DE CORTE	31/12/2015	
		REFERENCIA
CONCEPTO	DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	
Registro oficial de libros de contabilidad y documentos soportes	En materia de libros de contabilidad y preparacion de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la CGN que garantizan la custodia, veracidad, y documentacion de las cifras registradas en los libros.	Libros oficiales del organo control
Estandarizacion de procesos	Implementacion de I NTC GP 1000. El modelo Estandar de Control Interno MECI y mantenimiento del ISO 9001	Documentos y registros de calidad

OLIVA OLIVELLA GUARIN
CONTRALORA MUNICIPAL

YURLAY CHINCHILLA LOPEZ
CONTADORA
T.P 132239-T