

Código	Cuenta	Vigencia		Variaciones	
		A Septiembre de 2021	A Septiembre de 2020	Absoluta	Relativa
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	213,819,314.67	228,290,796.00	-14,471,481.33	-6.77%
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	213,819,314.67	228,290,796.00	-14,471,481.33	-6.77%
111005	Cuenta corriente	213,819,314.67	228,290,796.00	-14,471,481.33	-6.77%
13	CUENTAS POR COBRAR	351,178,169.00	345,439,115.00	5,739,054.00	1.63%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0.00	9,718,747.00	-9,718,747.00	-100.00%
131104	Sanciones	0.00	9,718,747.00	-9,718,747.00	-100.00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	341,459,422.00	335,720,368.00	5,739,054.00	1.68%
133712	Otras Transferencias	341,459,422.00	335,720,368.00	5,739,054.00	1.68%
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	9,718,747.00	0.00	9,718,747.00	100.00%
138490	Otras Cuentas Por Cobrar	9,718,747.00	0.00	9,718,747.00	100.00%
14	PRESTAMOS POR COBRAR	342,941.00	1,486,704.00	-1,143,763.00	-333.52%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	342,941.00	1,486,704.00	-1,143,763.00	-333.52%
141525	Créditos a Empleados	0.00	1,486,704.00	-1,486,704.00	-100.00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		564,997,483.67	575,216,615.00	-10,219,131.33	-1.81%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12,871,690.05	22,311,906.05	-9,440,216.00	-73.34%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	87,898,945.00	85,840,245.00	2,058,700.00	2.34%
166501	Muebles y enseres	43,059,930.00	43,059,930.00	0.00	0.00%
166502	Equipo y maquinaria de oficina	38,489,015.00	36,430,315.00	2,058,700.00	5.35%
166590	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	6,350,000.00	6,350,000.00	0.00	0.00%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	33,483,750.00	33,483,750.00	0.00	0.00%
167002	Equipo de computación	33,483,750.00	33,483,750.00	0.00	0.00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-108,511,004.95	-97,012,088.95	-11,498,916.00	10.60%
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-79,270,859.63	-71,085,611.63	-8,185,248.00	10.33%
168507	Equipos de comunicación y computación	-29,240,145.32	-25,926,477.32	-3,313,668.00	11.33%
19	OTROS ACTIVOS	19,565,772.00	22,220,378.04	-2,654,606.04	-13.57%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11,066,265.00	1,980,867.09	9,085,397.91	82.10%
190501	Seguros	9,200,068.00	1,533,368.09	7,666,699.91	83.33%
190511	SUELDOS Y SALARIOS	0.00	447,499.00	-447,499.00	-100.00%
190514	Bienes y Servicios	1,866,197.00	0.00	1,866,197.00	100.00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	41,620,000.00	41,595,438.00	24,562.00	0.06%
197007	Licencias	3,760,000.00	3,735,438.00	24,562.00	0.65%
197008	Softwares	37,860,000.00	37,860,000.00	0.00	0.00%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-33,120,493.00	-21,355,927.05	-11,764,565.95	35.52%
197507	LICENCIAS	-3,759,996.00	-3,447,166.05	-312,829.95	8.32%
197508	Softwares	-21,693,765.00	-17,908,761.00	-3,785,004.00	17.45%
197590	Otros Intangibles	-7,666,732.00	0.00	-7,666,732.00	100.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		32,437,462.05	44,532,284.09	-12,094,822.04	-37.29%
1	TOTAL ACTIVOS	597,777,886.72	619,748,899.09	-21,971,012.37	-3.68%
PASIVOS					
24	CUENTAS POR PAGAR	-17,399,069.00	-17,057,535.00	-341,534.00	1.96%
2407	Otros recursos a favor de terceros	-9,718,747.00	-9,718,747.00	0.00	0.00%
240790	Otros recursos a favor de terceros	-9,718,747.00	-9,718,747.00	0.00	0.00%
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-6,512,710.00	-4,445,315.00	-2,067,395.00	31.74%
242401	Aportes a Fondos de Pensiones	-3,543,344.00	-2,438,275.00	-1,105,069.00	31.19%
242402	Aportes a Seguridad Social en Salud	-2,969,366.00	-2,007,040.00	-962,326.00	32.41%
2436	RETENCIONES EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-1,167,612.00	515,532.00	-1,683,144.00	144.15%
243605	Servicios	-74,000.00	0.00	-74,000.00	100.00%
243615	Rentas de trabajo	-1,092,000.00	-1,567,000.00	475,000.00	-43.50%
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignación	-1,612.00	0.00	-1,612.00	100.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	-3,409,005.00	3,409,005.00	-100.00%
249034	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	0.00	-469,900.00	469,900.00	-100.00%
249050	Aportes al ICBF y SENA	0.00	-1,095,400.00	1,095,400.00	-100.00%
249090	Otras Cuentas Por Pagar	0.00	-1,843,705.00	1,843,705.00	-100.00%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-182,649,419.68	-215,353,270.10	32,703,850.42	-17.91%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-182,649,419.68	-215,353,270.10	32,703,850.42	-17.91%
251102	Cesantías	-54,634,857.00	-52,981,017.00	-1,653,840.00	3.03%
251103	Intereses Sobre Cesantías	-6,556,184.00	-6,350,546.00	-205,638.00	3.14%
251104	Vacaciones	-24,207,446.00	-38,369,084.73	14,161,638.73	-58.50%

Email: contacto@contraloriamonteria.gov.go

Tel: 792 02 11 - 792 02 12

Dir. CL 29 N° 2-43 P 3 ED Morindó

Montería - Córdoba

CONTRALORÍA DE MONTERÍA
NIT : 800.193.244-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO
A Septiembre de 2020 - A Septiembre de 2021

Código	Cuenta	Vigencia		Variaciones	
		A Septiembre de 2021	A Septiembre de 2020	Absoluta	Relativa
251105	Prima de vacaciones	-24,207,446.00	-33,538,080.60	9,330,634.60	-38.54%
251106	Prima de Servicios	-7,778,327.00	-7,003,698.50	-774,628.50	9.96%
251107	Prima de Navidad	-50,432,173.00	-48,831,872.00	-1,600,301.00	3.17%
251109	Bonificaciones	-14,832,986.68	-14,207,486.27	-625,500.41	4.22%
251111	Aportes a Riesgos Laborales	0.00	-300,600.00	300,600.00	-100.00%
251122	Aportes a Fondos de Pensiones	0.00	-7,328,925.00	7,328,925.00	-100.00%
251123	Aportes a Seguridad Social en salud	0.00	-5,191,460.00	5,191,460.00	-100.00%
251124	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	0.00	-1,250,500.00	1,250,500.00	-100.00%
2	TOTAL PASIVOS	-200,048,488.68	-232,410,805.10	32,362,316.42	-16.18%
PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-397,729,398.13	-387,338,093.99	-10,391,304.14	2.61%
3105	CAPITAL FISCAL	-72,363,025.55	-72,363,025.55	0.00	0.00%
310506	Capital Fiscal	-72,363,025.55	-72,363,025.55	0.00	0.00%
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	61,216,220.86	60,275,523.56	940,697.30	1.54%
310901	Utilidades o excedentes acumulados	0.00	60,275,523.56	-60,275,523.56	-100.00%
310902	Pérdidas o Déficit Acumulados	61,216,220.86	60,275,523.56	940,697.30	1.54%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-386,582,593.44	-375,250,592.00	-11,332,001.44	2.93%
311001	Utilidad o Excedente del ejercicio	-386,582,593.44	-375,250,592.00	-11,332,001.44	2.93%
311002	Pérdida o deficit del ejercicio	0.00	0.00	0.00	-100.00%
3	TOTAL PATRIMONIO	-397,729,398.13	-387,338,093.99	-10,391,304.14	2.61%
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		-597,777,886.81	-619,748,899.09	21,971,012.28	-3.68%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	843,802,731.00	843,802,731.00	0.00	0.00%
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI?N DE CONFLICTOS	843,802,731.00	843,802,731.00	0.00	0.00%
812005	Fiscales	843,802,731.00	843,802,731.00	0.00	0.00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	38,569,538.98	38,569,538.98	0.00	0.00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	38,569,538.98	38,569,538.98	0.00	0.00%
831510	Propiedades, planta y equipo	38,569,538.98	38,569,538.98	0.00	0.00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-882,372,269.98	-882,372,269.98	0.00	0.00%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-843,802,731.00	-843,802,731.00	0.00	0.00%
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	-843,802,731.00	-843,802,731.00	0.00	0.00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-38,569,538.98	-38,569,538.98	0.00	0.00%
891506	Bienes y Derechos retirados	-38,569,538.98	-38,569,538.98	0.00	0.00%
8	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	-552,356,291.00	-552,356,291.00	0.00	0.00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCI?N DE CONFLICTOS	-552,356,291.00	-552,356,291.00	0.00	0.00%
912002	Laborales	-552,356,291.00	-552,356,291.00	0.00	0.00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	552,356,291.00	552,356,291.00	0.00	0.00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	552,356,291.00	552,356,291.00	0.00	0.00%
990505	Litigios y mecanismos alternativos de soluci?n de conflictos	552,356,291.00	552,356,291.00	0.00	0.00%
9	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00	0.00	0.00%


MARIA CECILIA FRASSER ARRIETA
Contralora Municipal de Montería
C.C. No. 50.922.166


MARY LUZ BENAVIDES HERNANDEZ
Contador Público
C.C. No. 50.869.695
T.P. No. 57454 - T

Email: contacto@contraloriamonteria.gov.go

Tel: 792 02 11 - 792 02 12

Dir. CL 29 N° 2-43 P 3 ED Morindó

Montería - Córdoba