CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO

ENTIDAD INDIVIDUAL

DE 1 ENERO Al 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021

MONEDA PESOS COLOMBIANOS

REDONDEO (EN MILES DE PESOS)

INGRESOS OPERACIONALES

		2021		2022
INGRESOS FISCALES		**$ 4,138,753**		**$ 6,567,966**
NO TRIBUTARIOS - CUOTA DE FISCALIZACION Y AUDITAJE	$ 763,396		$ 948,840	
OTRAS TRANSFERENCIAS	$ 3,375,357		$ 5,619,126	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**$ 4,138,753**		**$ 6,567,966**

GASTOS OPERACIONALES

ADMINISTRACION		**$ 3,960,070**		**$ 4,785,388**
SUELDOS Y SALARIOS	$ 2,061,210		$ 2,187,594	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	$ 407		$ 919	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$ 543,555		$ 585,726	
APORTES SOBRE LA NOMINA	$ 112,323		$ 120,249	
PRESTACIONES SOCIALES	$ 806,182		$ 861,978	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	$ 100,269		$ 350,932	
GENERALES	$ 336,122		$ 677,990	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**$ 3,960,070**		**$ 4,785,388**
EXCEDENTE/DEFICIT OPERACIONAL		**$ 178,683**		**$ 1,782,578**
INGRESOS NO OPERACIONALES		**$ 37,507**		**$ 37,122**
FINANCIEROS	$ 36,832		$ 36,822	
RECUPERACIONES	$ 598		$ 300	
APROVECHAMIENTOS	$ 77		$ -	
GASTOS NO OPERACIONALES		**$ 435,933**		**$ 278,258**
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	$ 125,323		$ 92,846	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y E	$ 48,514		$ 45,420	
OTRAS TRANSFERENCIAS	$ 10,556		$ -	
FONDOS ENTREGADOS	$ 18,876		$ -	
PERDIDA POR BAJA EN CUENTAS	$ 7,492		$ -	
FINANCIEROS	$ 79,958		$ 5,875	
PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	$ -		$ 134,117	
GASTOS DIVERSOS	$ 145,215		$ -	
EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO		**$ (219,744)**		**$ 1,541,442**

ALBERTO MARIO GARZÓN WILCHES
CONTRALOR GENERAL DEL MAGDALENA

MICHELLY NARVÁEZ ROSADO
CONTADOR PUBLICO
T.P.: 156308 - T

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ENTIDAD INDIVIDUAL
Comparativo de periodos al 31 de Diciembre de 2022 - 2021
MONEDA PESOS COLOMBIANOS

REDONDEO (EN MILES DE PESOS)

ACTIVOS	2021		2022	
ACTIVOS CORRIENTES				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		76,809		934,973
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	76,809		934,973	
CUENTAS POR COBRAR		625,032		578,312
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	12,065		20,718	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	738,474		775,946	
DETERIORO ACUMULADO	-125,507		-218,352	
OTROS ACTIVOS		2,472		501,324
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2,472		1,805	
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0		499,519	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		704,313		2,014,609
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		3,084,749		3,305,759
TERRENOS	1,338,000		1,338,000	
EDIFICACIONES	1,887,000		1,887,000	
REDES, LINEAS Y CABLES	13,107		13,107	
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	118,470		118,470	
MUEBLES,ENSERES Y EQP.DE OFIC.	242,877		242,877	
EQP.DE COMUNICAC.Y COMPUTACION	468,584		549,103	
EQP.TRANSP.,TRACCION Y ELEVAC.	79,000		264,911	
EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERIA	1,800		1,800	
DEPRECIACION ACUMULADA	-1,064,089		-1,109,509	
OTROS ACTIVOS		98,061		106,635
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0		8,574	
INTANGIBLES	98,061		98,061	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3,182,810		3,412,394
TOTAL ACTIVOS		3,887,123		5,427,003

PASIVOS		2021		2022	
PASIVOS CORRIENTES					
CUENTAS POR PAGAR			74,263		88,217
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		13,342		49,770	
DESCUENTOS DE NOMINA		533		1,636	
RETEFUENTE E IMPTO DE TIMBRE		12,470		14,630	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		47,918		22,181	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			411,522		261,888
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		411,522		261,888	
PROVISIONES	2.7		0		134,117
LITIGIOS Y DEMANDAS		0		134,117	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			485,785		484,222
TOTAL PASIVOS			485,785		484,222

PATRIMONIO	2021		2022	
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		3,401,338		4,942,781
CAPITAL FISCAL	379,123		379,123	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,241,958		3,022,216	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-219,743		1,541,442	
TOTAL PATRIMONIO		3,401,338		4,942,781
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		3,887,123		5,427,003

ALBERTO MARIO CARZÓN WILCHES
CONTRALOR GENERAL DEL MAGDALENA

MICHELLY NARVÁEZ ROSADO
CONTADOR PUBLICO
T.P.: 156308 - T

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ENTIDAD INDIVIDUAL

Comparativo de periodos al 31 de Diciembre de 2022 - 2021

MONEDA PESOS COLOMBIANOS

REDONDEO (EN MILES DE PESOS)

CUENTAS DE ORDEN	2021		2022	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
DERECHOS CONTINGENTES		**589,722**		**566,825**
LITIGIOS Y DEMANDAS	589,722		566,825	
DERECHOS CONTINGENTES POR EL CONTRARIO		**(589,722)**		**(589,722)**
LITIGIOS Y DEMANDAS	(589,722)		(589,722)	
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		**(4,206,902)**		**(4,487,720)**
LITIGIOS Y DEMANDAS	(4,206,902)		(4,487,720)	
ACREEDORAS DE CONTROL		**(34,432)**		**(58,696)**
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	(34,432)		(58,696)	
ACREEDORAS POR EL CONTRARIO		**4,241,334**		**4,546,416**
LITIGIOS Y DEMANDAS	4,206,902		4,487,720	
BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	34,432		58,696	

ALBERTO MARIO GARZÓN WILCHES
CONTRALOR GENERAL DEL MAGDALENA

MICHELLY NARVÁEZ ROSADO
CONTADOR PUBLICO
T.P.: 156308 - T

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ENTIDAD INDIVIDUAL

DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

EN PESOS COLOMBIANOS

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021		3,401,339,324.00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2022		1,541,441,669.00
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022		4,942,780,993.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	INCREMENTOS(4)		**1,541,441,669.00**
3109	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**1,541,441,669.00**	
310901	EXCEDENTES ACUMULADOS	1,541,441,669.00	
	DISMINUCIONES(5)		**0.00**
3110	**RESULTADO DEL EJERCICIO**	**0.00**	
311002	DEFICIT DEL EJERCICIO	0.00	
	TOTAL VARIACIONES		**1,541,441,669.00**

ALBERTO MARIO GARZÓN WILCHES
Contralor General del Magdalena

MICHELLY NARVAEZ ROSADO
Profesional Universitario
T.P. 156307 - T

	CONTRALORÍA GENERAL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA NIT 891.780.092-6	**CERTIFICACION**
		OFICINA DE GESTIÓN FINANCIERA

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL MAGDALENA

CERTIFICAN

Que los saldos en los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado y Estado de Cambio en el Patrimonio, a Diciembre 31 de 2022, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Que la contabilidad se elaboró conforme a la normatividad señalada en el Nuevo Marco Normativo Contable para entidades de Gobierno (Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones)

Que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera de la Contraloría General del Departamento del Magdalena.

Dado en la ciudad de Santa Marta D.T.C.e.H., a los veintisiete (27) días del mes de enero de 2023.

ALBERTO MARIO GARZÓN WILCHES
Contralor Departamental

MICHELLY NARVAEZ ROSADO
Profesional Universitario -Contador
T.P. No. 156307-T.

Elaborado por: Michelly Narváez Rosado	Cargo: Profesional Universitario
Revisado por: Andrés Fergusson Daconte	Cargo: Jefe de la Oficina de Gestión Financiera