



Alcaldía Municipal de Chía

INFORME OFICINA DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a la Circular 005 del 19 de Octubre de 2015 emitida por la Contaduría General de la Nación, la oficina de Control Interno certifica:

- Que la contabilidad del Municipio de Chía, se rige por las normas y practicas generalmente **aceptadas** y al Plan General de Contabilidad Pública, en concordancia con la normatividad expedida por la Contaduría General de la Nación.
- Los libros de contabilidad y preparación de los documentos soportes, se realizan aplicando los procedimientos establecidos por el CGN, que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.
- El reconocimiento del proceso de afectación cuantitativa real y potencial de los hechos económicos, financieros y sociales del Municipio, se aplica sobre la base de causación y para la ejecución presupuestal se aplica la base de caja en los ingresos y compromiso en los gastos.
- De igual forma realiza la valuación de activos, pasivos y patrimonio, gastos e ingresos, aplicando criterios de acuerdo a los principios de Contabilidad Generalmente aceptados y las normas técnicas que regulan estos procesos, especialmente las relacionadas con provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de activos.
- Los Inventarios en general son valuados al costo promedio por el sistema permanente.
- Los ingresos son reconocidos por la entidad cuando son reportados por la entidad bancaria (extractos).
- En las cuentas de orden se registran principalmente los derechos y responsabilidades contingentes y se lleva control sobre los recaudos y pagos de los recaudos a terceros "car".
- La Alcaldía Municipal cuenta con un sistema denominado HAS SQL, por medio del cual las áreas de origen son las responsables de procesar la información, conservando los documentos soportes, toda la información se consolida a través del modulo de contabilidad.

Además se ha adelantado el proceso de empalme en la Secretaria de Hacienda entre la administración saliente y entrante con el seguimiento y acompañamiento de esta dependencia en ejercicio de sus competencias legales para garantizar la transparencia, eficiencia y continuidad en el manejo de los recursos públicos del Municipio, proceso que se soporta con la respectivas actas de conformidad con la Circular conjunta 018 de la Contraloría General de la República y la Procuraduría General de la Nación.

Atentamente,


CLARA DUARTE AGUILAR
Jefe Oficina de Control Interno

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CHÍA

Ahora Si! Trabajando Juntos Por Chía

Dirección: Cra 11 No 11-29 piso 3 Teléfono 88 44 444 Ext. 1200/1201 Fijo: 8833787
Correo: controlinterno@chia-cundinamarca.gov.co Página: www.chia-cundinamarca.gov.co



ANEXO No. 1
MUNICIPIO DE CHIA
BALANCE GENERAL
A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	ACTIVO	2015		2014		Codigo	PASIVO	2015		2014	
		Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual	Periodo Actual			Periodo Actual	Periodo Actual		
		\$	\$	\$	\$			\$	\$	\$	\$
11	CORRIENTE (1)	134,442,647	101,429,778				CORRIENTE (4)	89,704,426	93,580,077		
	EFFECTIVO	95,916,836	68,871,092			22	DEUDA PUBLICA	14,756,221	19,119,403		
13	RENTAS POR COBRAR	21,794,261	14,652,748			24	CUENTAS POR PAGAR	3,244,247	2,248,538		
14	DEUDORES	16,731,550	17,905,938			25	OBLIGACIONES LABORALES	1,815,818	4,371,609		
	NO CORRIENTE	362,338,721	364,413,692			27	PASIVOS ESTIMADOS	51,689,816	57,706,564		
16	PROPIE.PLANTA Y EQUIPO	107,640,739	108,910,717			29	OTROS PASIVOS	18,198,324	10,133,963		
17	BIEN.BENEF.LY USI PUBLIC	220,776,509	224,329,369								
19	OTROS ACTIVOS	33,921,473	31,173,606			3	PATRIMONIO (7)	407,076,942	372,263,393		
						31	HACIENDA PUBLICA	407,076,942	372,263,393		
	TOTAL DEL ACTIVO	496,781,368	465,843,470				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	496,781,368	465,843,470		

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: GUILLERMO VARELA ROMERO
ALCALDE MUNICIPAL.


FIRMA DEL CONTADOR

Nombre: MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V.
T.P. No. 20387-T


FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
Nombre: LUIS HERNAN VARGAS FORERO
SECRETARIO DE HACIENDA

ANEXO No. 2 (CONTINUACION)

MUNICIPIO DE CHIA
BALANCE GENERAL
A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

Codigo	ACTIVO	Periodo Actual		Periodo Anterior		Codigo	PASIVO	Periodo Actual		Periodo Anterior	
		2015	2014	2015	2014			2015	2014		
	NO CORRIENTE (2)	362,338,720	364,413,692				SUBTOTAL	71,506,103.00		83,446,114	
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	107,640,739	108,910,717				OTROS PASIVOS	18,198,324		10,133,963	
1605	TERRENOS	53,712,883	52,456,869								
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,901,915	2,023,455								
1620	MAQUINARIA PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	142,483	430,629								
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	147,000	384,809			2905	RECAUDO A FAVOR DE TERC	4,081,735		3,609,162	
1637	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	196,620	196,620			2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	14,116,589		6,524,801	
1640	EDIFICACIONES	62,897,913	62,012,163			2	TOTAL PASIVO	89,704,427		93,588,077	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4,170,138	4,382,585								
1660	EQUI MEDICO CIENTIFICO	203,000	189,309								
1665	MUEBLES Y ENSE EQUIP OFIC.	1,265,087	2,155,321								
1670	EQUIP COMUNICA Y COMPUTA	8,030,865	8,260,618								
1675	EQUIP TRANSP TRAC Y ELEC.	7,486,330	6,445,752								
1680	EQ COMEDOR Y COCINA	147,254	146,057								
1685	DEPRECIA ACUMULADA	-24,593,834	-24,722,740								
1695	FORV PROTECCION PLANTA Y EQUIPO	-9,056,934	-5,451,250								
17	BIEN DE BENE.USO PUBLICO	220,776,509	224,329,369				PATRIMONIO (7)	407,076,942		372,263,393	
1705	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTU	451,911	939,201								
1706	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	1,160,479	2,515,186								
1710	BIENES DE USO PUBLICO	342,792,018	332,174,931			31	HACIENDA PUBLICA	407,076,942		372,263,393	
1715	BIENES HIST. Y CULTURALES	12,000	12,000			3105	CAPITAL FISCAL	374,276,880.00		404,649,973	
1785	AMORT ACUM BIENE USO PUBLI	-123,639,899	-111,311,949			3110	RESULTADOS EJERCICIO	44,864,370.00		-19,370,024	

ANEXO No. 2 (CONTINUACION)

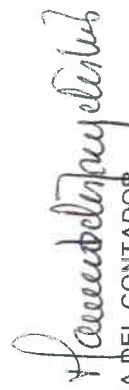
MUNICIPIO DE CHIA
 BALANCE GENERAL
 A NOVIEMBRE 30 DE 2015
 (CIFRAS EN MILES DE PESOS)

	OTROS ACTIVOS	33,921,472	31,173,606	3120	SUPERAVIT POR DONACION	-	48,178
1901	RESERVA FINANCIERA	28,999,259	26,129,094	3125	PATRIMONIO PUBLICO INCOMPLETO	7,411,853	7,411,853
1905	GASTOS PAGADOS POR ANTICIP.	504,999	463,655	3128	PROVISIONES, DEPRE-AMORR	19,476,161	20,476,587
1910	CARGOS DIFERIDOS	22,324	27,327				
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	3,981,504	3,797,522				
1922	PROV. PROTECCION BS ENTRE A TERCEROS	-103,994	-92,993				
1925	AMOR. ACUMULADA BS ENTREG. A TERCEROS	-1,568,925	-1,076,955				
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1,057,737	1,342,890				
1970	INTANGIBLES	1,865,346	1,312,409				
1975	AMORT ACUM INTANGIBLES	-836,778	-729,353				
	TOTAL DEL ACTIVO	496,781,369	465,843,470		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	496,781,369	465,843,470

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 Nombre: GUILLERMO VARELA ROMERO
 ALCALDE MUNICIPAL



FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
 Nombre: LUIS HERNAN VARGAS FORERO
 SECRETARIO DE HACIENDA



FIRMA DEL CONTADOR
 MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V.
 T.P. No. 20387 -T

ANEXO No. 3
MUNICIPIO DE CHIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

CODIGO	CUENTAS	2015	2014
		PERIODO ACTUAL	PERIODO ACTUAL
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONES (1)	137,783,513	120,547,959
41	INGRESOS FISCALES	97,151,440	76,892,640
44	TRANSFERENCIAS	40,632,073	43,655,319
	GASTOS OPERACIONALES	94,920,642	144,914,395
51	DE ADMINISTRACION	29,946,287	32,618,832
52	GASTOS DE OPERACION	-	949,755
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTI	70,000	30,994,545
54	TRANSFERENCIAS	13,747,122	8,697,976
55	GASTO SOCIAL	51,157,233	71,653,287
	EXCEDENTES (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	42,862,871	-24,366,436
	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	1,169,870
47	FONDOS RECIBIDOS	-	1,169,870
	OTROS INGRESOS	2,655,155	5,070,068
48	OTROS INGRESOS	2,655,155	5,070,068
	SALDO NETO DE CONSOLIDACION	-	-
	DE CUENTAS DE RESULTADOS (DB) (6)	45,518,026	-18,126,498
	OTROS GASTOS (7)	653,656	1,243,526
58	OTROS GASTOS	653,656	1,243,526
	EXCEDENT (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	44,864,370	-19,370,024
59			

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: GUILLERMO VARELA ROMERO
ALCALDE MUNICIPAL

FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
Nombre: LUIS HERNAN VARGAS FORERO
SECRETARIO DE HACIENDA

FIRMA DEL CONTADOR
Nombre: MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V.
T.P. No.20387-T

ALCALDIA MUNICIPAL DE CHIA

ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE CHIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

		2015	2014
CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ACTUAL
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	137,783,512	120,547,959
41	INGRESOS FISCALES	97,151,440	76,892,640
4105	TRIBUTARIOS	113,417,739	70,427,136
4110	NO TRIBUTARIOS	8,304,865	10,863,660
4195	DEVOLUCIÓN Y DESCUENTOS	- 24,571,164	- 4,398,156
44	TRANSFERENCIAS	40,632,072	43,655,319
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	34,745,979	36,008,782
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	172,124	318,590
4421	DEL SISTEMA GRAL DE SEG. SOCIAL EN SALUD	3,076,450	2,813,914
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,637,519	4,514,033
	GASTOS OPERACIONALES (3)	94,920,641	144,914,395
51	DE ADMINISTRACIÓN	29,946,286	32,618,832
5101	SUELDOS Y SALARIOS	17,985,589	17,060,047
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	250,253	1,941,053
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	3,268,187	3,005,066
5104	APORTES SOBRE NÓMINA	711,070	650,967
5111	GENERALES	7,691,380	9,929,841
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	39,807	31,858
52	DE OPERACION	-	949,755
5211	GENERALES	-	949,715
5220	IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	40
53	PROVISIONES	70,000	30,994,545
5314	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS	70,000	30,994,545
54	TRANSFERENCIAS	13,747,122	8,697,976
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	13,747,122	8,697,976
55	GASTO SOCIAL	51,157,233	71,653,287
5501	EDUCACIÓN	25,850,427	27,569,462
5502	SALUD	9,295,624	10,181,633
5503	AGUA PATABLE Y SANEAMIENTO BASICO	28,706	86,959
5505	RECREACION Y DEPORTE	4,400	3,662
5506	CULTURA	1,816,822	1,670,642
5507	DESAR.COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7,795,436	9,312,439
5508	MEDIO AMBIENTE	148,596	16,572,975
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	6,217,222	6,255,515
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	42,862,871	- 24,366,436

ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE CHIA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A NOVIEMBRE 30 DE 2015
(CIFRAS EN MILES DE PESOS)

47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	1,169,870
4705	FONDOS RECIBIDOS	0	1,169,870
48	OTROS INGRESOS	2,655,154	5,070,068
4805	FINANCIEROS	2,472,355	3,245,026
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	30,883	298,811
4810	EXTRAORDINARIOS	7,117	1,214,809
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	144,799	311,422
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN DE		
	CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	45,518,025 -	18,126,498
58	OTROS GASTOS (7)	653,655	1,243,526
5801	INTERESES	570,000	1,035,100
5802	COMISIONES	-	9,278
5805	FINANCIEROS	-	-
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	83,655	199,148
59	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	44,864,370 -	19,370,024

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: GUILLERMO VARELA ROMERO
ALCALDE MUNICIPAL

FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
Nombre: LUIS HERNAN VARGAS FORERO
SECRETARIO DE HACIENDA


FIRMA DEL CONTADOR
Nombre: MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V.
T.P. No.20387-T

MUNICIPIO INTEGRAL DE CHIA

ANEXO 5
MUNICIPIO DE CHIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2014 (1)			372,263,393.00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014 (2)			30,492,457.00
SALDO DEL PATRIMONIO A OCTUBRE 31 DE 2015(1)			402,755,850.00
DETALLES DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			30,492,457.00
			30,492,457.00
INCREMENTOS (4)			
3105 SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	366,814,841.00		
3105 Menos: SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	404,649,973.00	-	37,835,132.00
			-
3110 SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	44,144,137.00		
Menos: SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	19,370,024.00	-	63,514,161.00
DISMINUCIONES (5)			
3128 SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	15,614,981.00	-	
3128 Menos: SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	20,476,587.00	-	4,861,606.00
3120 SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2015	-		
3120 Menos: SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	48,178.00	-	48,178.00

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
Nombre: GUILLERMO VARELA ROMERO
ALCALDE MUNICIPAL


FIRMA DEL JEFE AREA FINANCIERA
Nombre: LUIS HERNAN VARGAS FORERO
SECRETARIO DE HACIENDA


FIRMA DEL CONTADOR
Nombre: MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V.
T.P. No.20387-T.

MUNICIPIO DE CHIA

CGN2005_003NE NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: Cundinamarca

ENTIDAD: Municipio de Chia

CODIGO: 217525175

FECHA DE

CORTE:

NOVIEMBRE 30 DE 2013

EN MILES DE PESOS

CODIGO CONTABLE	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
1.1.10.05	CTAS CORRIENTES	Cuentas Bancarias Corrientes a nombre de la entidad, maneja recursos propios y de transferencia. Se encuentran debidamente conciliadas. Las cuentas se encuentran en entidades bancarias autorizadas por la super-bancaria Alcañicia - Municipal	15.907.916
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	Cuentas de ahorro a nombre de la entidad, se encuentran conciliadas mes a mes; igualmente sucede con las cuentas del Concejo Municipal. No presentan ningun tipo de restricción, estas entidades se encuentran autorizadas por la super intendencia bancaria. Municipio	80.003.920
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL	Corresponde al valor de la causación del impuesto predial, dejado de cancelar de la vigencia actual y actualizadas a las tasas aprobadas por el Concejo Municipal	5.174.243
1.3.05.19	IMPUESTO DELINEACION URBANA	Corresponde a l valor de la causacion de los acuerdos de pago por licenciasde construccion aprobadas por planeacion y pendientes de pago	4.854.760
1.3.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	Valor correspondiente al consumo , de los diferentes surtidores.	718,641
1.3.10.07	IMPUESTO PREDIAL	Valor del impuesto predial de la cartera vencida por vigencias expedidas a novie,mbre 30-2015 algunos estan procesos coactivos y otros firman proceso de financiación	7.222.264
1.4.01.03	INTERESES	Valor de intereses, generados del Impuesto Predial a noviembre 30 de 2015	6.330.663
1.4.13.11	SISTEMA GRAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	Cuentas por cobrar del sistema General de seguridad social en salud,	919.358.

1.4.13.14	OTRAS TRANSFERENCIAS	Saldo por cobrar transferencias por secretaria de Salud y Etesa	894,049
1.4.20.03	AVANCIOS Y ANTICIPOS ENTREGADOS	Dineros entregados por el Municipio para realización de convenios y acuerdos con personas jurídicas y naturales, debidamente soportados y controlados con sus pólizas correspondientes	805,594
1.4.20.13	ANTICIPOS PARA PROYECTOS DE INVERSION	Anticipos entregados para realización de proyectos de inversión a personas jurídicas y naturales, debidamente soportados y controlados de acuerdo al plan de desarrollo, soportado con sus respectivas pólizas	2,815,737
1.4.24.02	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	Saldo entregados a la Fundación Genesis, para ser administrados por medio del proyecto banca de oportunidades, en proceso de liquidación. Actualmente con la administración de la Administración Municipal, se adelanta proceso de fiscalización y cobro de cartera directamente con los beneficiarios a los que se les otorgo dicho crédito.	404,561
1.4.70.48	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	Dineros descontados por los bancos, según extractos, por concepto de gravámenes financieros, los cuales deben ser reintegrados. En proceso de Cobro.	21,143
1.4.70.64	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS	Recursos por cobrar a las diferentes E.P.S y A.R.P por concepto de incapacidades y Licencias de los funcionarios	46,657
1.4.70.08	CUOTA PARTE PENSIONES	Valor de cuotas partes pensionales por cobrar a Entes de Estado, Ministerio de Educación, mesada de Jaime Zambrano Parra Res de aprobación 2477	58,100
1.4.70.73	PRESTAMO CONCEDIDO POR INSTITUCIONES NO	Dineros entregados para estudios superiores a la comunidad, firman contrato de acuerdo del pago tanto el deudor como el codeudor. Pagos cuotas mensuales. Hay procesos coactivos de pago de la cartera de difícil recaudo	625,563
1.4.70.84	RESPONSABILIDADES FISCALES	Demandas a exfuncionarios por procesos fiscales	54,354
1.4.70.90	OTROS DEUDORES	Union temporal circulemos Chía	4,079

1.6.05	TERRENOS	Los predios son adquiridos por el Banco Inmobiliario , encargado de su legalización, al finalizar el proceso son registrados contablemente por el Municipio, y clasificados como urbanos y rurales	53.712.884
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	Son dineros entregados a los contratistas de obra, no registrados como anticipos sino son cortes de obras o pagos parciales de los contratos	2.901.915
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	Se encuentran en el inventario general , identificadas (plaqueadas) y personalizadas, se realizan bajas periódicas previa aprobación del comité del cual se genera un acta debidamente firmada y aprobada, dando cumplimiento al saneamiento	4.170.138
1.6.60	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	Se encuentran en el inventario general , identificadas (plaqueadas) y personalizadas, se realizan bajas periódicas previa aprobación del comité del cual se genera un acta debidamente firmada y aprobada, dando cumplimiento al saneamiento	203.008
1.6.65	MUEBLES Y ENSERES	Se encuentran en el inventario general , identificadas (plaqueadas) y personalizadas, se realizan bajas periódicas previa aprobación del comité del cual se genera un acta debidamente firmada y aprobada, dando cumplimiento al saneamiento	1.265.087
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA	Se aplica el metodo de línea recta con una periodicidad mensual.	24.583.824
1.6.95	PROVISION PARA PROTECCION DE PROPIEDADES PLANTIA Y EQUIPO	Se realiza la provision mensual para los bienes inmuebles y terrenos	9.056.934

1.7.06	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	Son dineros entregados a los contratistas de obra que no son anticipos sino son cortes de obras o pagos parciales de los contratos	1,160,479
1.7.10	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	El incremento en el valor se debe al mantenimiento y construcción de vías, urbanas y rurales.Su amortización se ejecuta mensualmente	342,792,018
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	Polizas adquiridas para el aseguramiento de bienes de propiedad del Municipio ;y polizas de seguros de vida para el personal que lo requiera la ley . amortización mensual.	504,999
1.9.70.07	LICENCIAS	Licencias adquiridas para la legalización y control de los programas informaticos que maneja la Administración .	1,142,467
2.2.08.30	OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO	Saldo de la deuda a cargo del Municipio a largo plazo con la Banca Comercial.	14,756,221
2.4.01.01	ADQUISICION DE BINES Y SERVIDIALES	Cuentas por pagar de compromisos adquiridos a favor de proveedores de bienes durante la vigencia 2015	35,777
2.4.22.02	OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO	Valor causado de los intereses de la deuda a cargo del Municipio , a largo plazo con la Banca Comercial,	130,719
2.4.25.13	SALDO A FAVOR DE BENEFICIARIOS	Registro de cheques anulados, mayores de 6 meses no reclamados por el beneficiario, pero la obligación sigue vigente.	10,687
2.4.25.52	HONORARIOS	Valores por pagar, correspondientes a servicios profesionales prestados al Municipio por personas jurídicas, naturales a nov 30 -2015	13,677
2.4.25.53	SERVICIOS	Valores por pagar, correspondientes a servicios profesionales prestados al Municipio por personas jurídicas, naturales a nov 30 - 2015	34,479,513

2.4.3.6	RETENCIÓN EN LA FUENTE- IMPUESTO DE TIMBRE	Valor a cancelar de retención en la fuente efectuada por diferentes conceptos a nov 30 - 2015	204,121
2.4.80	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	Dineros por cancelar a las diferentes entidades promotoras de salud, mes nov 30, 2015	142
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	Causación de prestaciones sociales a favor de los empleados, tanto del regimen retroactivo como los del regimen ley 100; noviembre 30 - 2015	1,425,394
2.5.10.06	CUOTA PARTES PENSIONALES	Causación del valor de la cuota parte pensional, a nov 30 - 2015 con cada una de las entidades beneficiarias	390,424
2.7.2.0	CALCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	Valor entregado por el Ministerio de Hacienda y Credito Publico al 30 de noviembre	19,149,350
2.9.05.05	COBRO CARTERA DE TERCEROS	Recaudo de dineros a favor de terceros por concepto de convenios firmados y autorizados para el descuento de la nómina del personal administrativo y docentes.	2,209,489
2.9.05.18	RECAUDOS DEL PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL	Recaudos efectuados mediante la cancelación del impuesto predial. Valor que es trnsferido a la Car .	126,386
3.1	PATRIMONIO	Conformado por capital fiscal, superavit, disminuido por las provisiones, amortizaciones y depreciaciones. déficit o excedentes del ejercicio. Incluye excedentes financieros de las Instituciones Educativas	362,212,572
4.1	INGRESOS FISCALES	Corresponde a los ingresos y tributarios y no tributarios recaudados y regalías por explotación de recursos recibidas por el Municipio	97,151,440
4.4	TRANSFERENCIAS	Dineros recibidos del sistema general de participaciones, regalías, general de seguridad social en salud, para proyecto de inversiones, gastos de funcionamiento, programas de salud y educación con destinación específica.	40,632,073

55	GASTO PUBLICO SOCIAL	Valor asignado a cada uno de los sectores para ejecutar los programas tendientes a satisfacer las necesidades de la comunidad, en cumplimiento del plan de desarrollo Municipal.	51.157,233
----	----------------------	--	------------

Maria de los Angeles Castro V

Nombre: MARIA DE LOS ANGELES CASTRO V

Contador

T.P. No. 20387-T

ALCALDE MUNICIPAL DE TILDA

MUNICIPIO DE CHIA

CODIGO: 217525175

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

A NOVIEMBRE 30 DE 2015

- N1.1 El Municipio de Chía, es una entidad territorial conforme a lo establecido en el artículo 286 de la Constitución Nacional, decreto 1333 de 1986, con patrimonio propio y autonomía administrativa y financiera.
- N2 Objeto Social: Garantizar la calidad en la atención y prestación de servicios, satisfaciendo de manera oportuna y efectiva la atención a la comunidad, promoviendo el desarrollo social, asegurando la eficiencia y transparencia en la administración de los recursos físicos y tecnológicos.
- N2.1 La Contabilidad del Municipio, se rige por las normas y practicas generalmente aceptadas y al Plan General de Contabilidad Pública, en concordancia con la normatividad expedida por la Contaduría General de de la Nación.
- N2.2 La Alcaldía Municipal, realiza la valuación de activos, pasivos y patrimonio, gastos e ingresos, aplicando criterios en torno a los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados y las normas técnicas que regulan estos procesos, especialmente las relacionadas con provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento de activos.
- N2.3 El reconocimiento del proceso de afectación cuantitativa real y potencial de los hechos económicos, financieros y sociales del Municipio, se aplica sobre la base de causación y para la ejecución presupuestal se aplica la base de caja en los ingresos y compromiso en los gastos.
- N2.4 La unidad monetaria utilizada por la entidad, para sus registros contables es el peso colombiano.
- N2.5 Los libros de contabilidad y preparación de los documentos soportes, se realizan aplicando los procedimientos establecidos por el CGN, que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.
- N2.6 Los Inventarios en general son valuados al costo promedio por el sistema permanente.

- N2.7 La propiedad planta y equipo se registra a costo de adquisición y su depreciación se aplica en línea recta y a una vida útil establecida por la Contaduría General de la Nación
- N2.8 En otros activos se registran los gastos pagados por anticipados, el valor corresponde a los seguros adquiridos para el aseguramiento de los bienes de propiedad del municipio y se amortizan mensualmente.
- N2.9 Los ingresos son reconocidos por la entidad cuando son reportados por la entidad bancaria (**extractos**), al no identificar en un 100% todos sus ingresos, son registros en cuentas por identificar, que a medida que se va conociendo el nombre del tercero, se incluye en el movimiento en el mes en el cual fue detectada la inconsistencia, no se afecta contablemente los movimientos de periodos anteriores.
- N2.10 El flujo de efectivo, está conformado por los movimientos bancarios.
- N2.11 En las cuentas de orden se registran principalmente los derechos y responsabilidades contingentes y se lleva control sobre los recaudos y pagos de los recaudos a terceros "car".
- N2.12 En los registros contables se encuentran los movimientos del Concejo, Personería, Alcaldía Municipal, y los centros educativos de orden Municipal.
- N4.1 La Alcaldía Municipal cuenta con un sistema denominados HAS SQL, por medio del cual las áreas de origen son las responsables de procesar la información, conservando los documentos soportes; toda la información se consolida a través del modulo de contabilidad.
- N4.2 Se mantuvo el proceso de saneamiento contable.
- N4.3 La cuenta 147073 registra los prestamos educativos FOES, la cual se está depurando y se inició un procesos de fiscalización y cobro de cartera vencida, logrando la recuperación de la misma.
- N5.1 El Concejo Municipal, maneja sus propio presupuesto pero sus procesos y movimientos contables están reflejados en el balance consolidado del Municipio

CONTADOR:


María de los Angeles Castro V.
T.P. No: 20387 -T

ALCALDÍA MUNICIPAL DE ORDA