

Estados Financieros



**PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**

*"Visible para el renacer de la honra y
la dignidad de los dosquebradenses"*

**INFORME FINANCIERO Y
CONTABLE TRIMESTRAL**

A 30 de septiembre de 2023

mar 15-2023
Ruby
Hda

mit



Contenido

ACTA DE PUBLICACION	3
CERTIFICACION	4
INFORME FINANCIERO Y CONTABLE A 30 SEPTIEMBRE DE 2023.....	5
Estado de Situación Financiera	6
Estado de Resultados	7
NOTAS AL INFORME CONTABLE Y FINANCIERO TRIMESTRAL.....	8
a. Información General.....	9
i. Naturaleza jurídica, estructura orgánica y funciones del cometido estatal	9
Definición de la Entidad	9
Domicilio	9
Estructura Orgánica	9
ii. Declaración de Cumplimiento del marco técnico normativo y limitaciones	10
iii. Base normativa y período cubierto	10
Aplicación	11
b. Información sobre hechos no recurrentes ocurridos durante el período	11
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	13
ACTIVOS	13
Nota 1. Grupo 1.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo	13
Nota 2. Grupo 1.3. .13	
Nota 3. Grupo 1.6. Propiedades, Planta y Equipo	13
Nota 4. Grupo 1.7. Bienes de Uso público e históricos	13
Nota 5. Grupo 1.9. Otros Activos	14
PASIVOS	14
Nota 6. Clase 2. Pasivos	14
PATRIMONIO	14
Nota 7. Clase 3. Patrimonio	14
ESTADO DE RESULTADOS	15
INGRESOS	15
Nota 8. Clase 4. Ingresos	15
GASTOS	15
Nota 8. Clase 4. Gastos.....	15

ent



**PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**

*"Visible para el renacer de la honra y
la dignidad de los dosquebradenses"*

ACTA DE PUBLICACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES DE LA PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS

Martha Nelly Loaiza Osorio, Contadora Pública externa de la Personería Municipal de Dosquebradas, en cumplimiento del numeral 37, artículo 38 de la ley 1952 de 2019, así como en la resolución 356 de 2022 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 y las modificaciones definidas por la UAE- Contaduría General de la Nación, procede a publicar en la página web de la entidad, el Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2023, el Estado de Resultados por el período comprendido del 1º Enero al 30 de Septiembre de 2023 de la entidad, hoy 31 de Octubre de 2023.

Martha Nelly Loaiza Osorio
Contadora Pública Externa
Personería Municipal de Dosquebradas



**PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS**

*"Visible para el renacer de la honra y
la dignidad de los dosquebradenses"*

MANUELITA TORO PATIÑO, Personera Municipal de Dosquebradas y Representante Legal; LENITH PARRA VANEGAS, Financiera de la Personería Municipal de Dosquebradas y MARTHA NELLY LOAIZA OSORIO, Contadora Pública Externa de la Personería Municipal de Dosquebradas

CERTIFICAN

Que los saldos del informe financiero y contable trimestral integrado por el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultado y las Notas sobre los hechos no recurrentes ocurridos con corte a 30 de Septiembre de 2.023 revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por la Personería Municipal de Dosquebradas, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el Sistema CAPTUSWEB y éstos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, y sus modificaciones de la UAE - Contaduría General de la Nación.


Que, se han verificado las afirmaciones contenidas en el informe financiero y contable de la Personería Municipal de Dosquebradas con corte al 30 de septiembre de 2023, y la información presentada refleja en forma fidedigna el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en los libros emitidos por el software CAPTUSWEB.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación del informe financiero y contable trimestral de la Personería Municipal de Dosquebradas con corte a 30 de septiembre de 2.023, libres de errores significativos.

Se firma en Dosquebradas, a los treinta y un días (31) de octubre de 2.023


MANUELITA TORO PATIÑO
CC 1.088.011.430
Representante Legal


LENITH PARRA VANEGAS
CC 42.089.310
Financiera


MARTHA NELLY LOAIZA OSORIO
CC 24.413.928
T.P. 66128-T. J.C.C
Contadora Pública Externa

ent



PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS

*"Visible para el renacer de la honra y
la dignidad de los dosquebradenses"*

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
INFORME FINANCIERO Y CONTABLE TRIMESTRAL
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos)



PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 -09-2023 COMPARATIVO CON 30-06-2023¹

(Cifras expresadas en pesos colombianos a nivel de cuenta)

Código	sep-23	jun-23	Var \$	Var %	Código	sep-23	jun-23	Variación	Var %
ACTIVO	666.958.696	888.421.854	(221.463.158)	-33%	PASIVO	15.042.464	13.911.194	1.131.270	8%
CORRIENTE	544.090.089	765.553.247	(221.463.158)	-41%	CORRIENTE	15.042.464	13.911.194	1.131.270	8%
11 Efectivo y Equivalentes al efectivo	537.513.789	765.553.247	(228.039.458)	-42%	24 Cuentas por pagar	15.042.464	12.287.438	2.755.026	18%
1105 Caja	4.515.000	4.515.000	-	0%	2424 Descuentos de nómina	3.487.082	9.843.642	(6.356.560)	-182%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	532.998.789	761.038.247	(228.039.458)	-43%	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	1.354.500	(1.354.500)	0%
13 Cuentas por cobrar	6.576.300	-	6.576.300	100%	2440 Impuestos Contribuciones y Tasas	515.506	1.089.296	(573.790)	-111%
1384 Otras cuentas por cobrar	6.576.300	-	6.576.300	100%	2490 Otras cuentas por pagar	11.039.876	-	11.039.876	100%
NO CORRIENTE	122.868.607	122.868.607	-	0%	25 Beneficios a Empleados	0	1.623.756	(1.623.756)	-100%
16 Propiedad, planta y Equipo	113.678.470	113.678.470	-	0%	2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo	0	1.623.756	(1.623.756)	-100%
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	126.276.598	126.276.598	-	0%	NO CORRIENTE	-	-	-	0%
1670 Equipos de Comunicación y Computación	79.170.169	79.170.169	-	0%	TOTAL PASIVO	15.042.464	13.911.194	1.131.270	8%
1685 Depreciación Acumulada (CR)	(91.768.297)	(91.768.297)	-	0%	PATRIMONIO	651.916.232	874.510.660	(222.594.428)	0%
17 Bienes de Uso público e históricos	1.242.360	1.242.360	-	0%	31 Patrimonio de las entidades de	651.916.232	874.510.660	(222.594.428)	-34%
1715 Bienes históricos y Culturales	1.380.400	1.380.400	-	0%	3105 Capital fiscal	30.677.057	30.677.057	-	0%
1785 Depreciación acumulada de bienes de uso público	(138.040)	(138.040)	-	0%	3109 Resultado de Ejercicios anteriores	128.601.730	128.601.730	-	0%
19 Otros activos	7.947.777	7.947.777	-	0%	3110 Resultado del Ejercicio	492.637.445	715.231.873	(222.594.428)	-45%
1970 Intangibles	31.195.800	31.195.800	-	0%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	666.958.696	888.421.854	(221.463.158)	-33%
1975 Amortización acumulada de intangibles (CR)	(23.248.023)	(23.248.023)	-	0%	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0%
TOTAL ACTIVO	666.958.696	888.421.854	(221.463.158)	-33%	91 Cuentas de Orden acreedoras	-	-	-	0%
83 Deudoras de control	64.073.231	64.073.231	-	0%	99 Acreedoras por el contrario (DB)	-	-	-	0%
89 Deudoras por el contrario (CR)	(64.073.231)	(64.073.231)	-	0%					

Manuel Itiro Patiño
MANUEL ITIRO PATIÑO
REPRESENTANTE LEGAL

Marthanelly Loanza Osorio
MARTHANELLY LOANZA OSORIO
CONTADORA PUBLICA EXTERNA
T.P. 66128-T J.C.C

Martha Parra Vanegas
MARATH PARRA VANEGAS
FINANCIERA

¹El numeral 5.2 Contenido, de la Resolución 356 de 2022 "Por la cual se incorpora en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deben publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019", establece: "En el estado de situación financiera se presentarán los activos, pasivos y patrimonio al final del respectivo trimestre comparado con el estado de situación financiera del trimestre inmediatamente anterior. Para el trimestre con corte al 30 de Septiembre, el estado de situación financiera se presentará comparado con el estado de situación financiera presentado a 30 de Junio de 2023".

est



PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01-01-2023 AL 30-09-2023 COMPARATIVO CON 01-01-2022 AL 30-09-2022²
(Cifras expresadas en pesos colombianos a nivel de cuenta)

Código	INGRESOS Y GASTOS		
	01-01-2023/30-09-2023	01-01-2022/30-09-2022	VARIACION \$ VARIACION %
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	1.705.937.250	1.502.188.929	203.748.321 14%
44 TRANSFERENCIAS	1.704.743.904	1.502.172.795	202.571.109 13%
4428 Otras Transferencias	1.704.743.904	1.502.172.795	202.571.109 13%
48 OTROS INGRESOS	1.193.346	16.134	1.177.212 7296%
4808 Otros Ingresos Ordinarios	1.193.346	16.134	1.177.212 7296%
GASTOS	1.213.299.805	1.059.176.310	154.123.495 15%
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION	1.213.263.506	1.059.176.310	154.087.196 15%
5101 Sueldos y Salarios	491.873.793	423.650.907	68.222.886 16%
5103 Contribuciones Efectivas	126.089.235	108.998.064	17.091.171 16%
5104 Aportes Sobre la Nómina	35.194.400	21.703.400	13.491.000 62%
5107 Prestaciones Sociales	106.010.786	69.660.958	36.349.828 52%
5108 Gastos de Personal Diversos	85.193.557	61.395.762	23.797.795 39%
5111 Generales	368.901.735	373.767.219	(4.865.484) -1%
58 OTROS GASTOS	36.299	0	36.299 0%
5890 Gastos Diversos	36.299	0	36.299 0%
RESULTADO OPERACIONAL ORDINARIA	492.637.445	443.012.619	49.624.826 11%
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	492.637.445	443.012.619	49.624.826 11%


MANUELITA TORO PATIÑO
REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA NELLY LOAIZA OSORIO
CONTADORA PUBLICA EXTERNA
T.P. 66128-T J.C.C


LEITH PARRA VANEGAS
FINANCIERA

² El numeral 5-2 Contenido, de la Resolución 356 de 2022 "Por la cual se incorpora en los Procedimientos Transversales del Régimen del Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación, presentación y publicación de los informes financieros y contables, que deban publicarse conforme a lo establecido en el numeral 37 del artículo 38 de la Ley 1952 de 2019", señala: "En el estado de resultados, el estado del resultado integral o el estado de resultado de la gestión de la liquidación, según corresponda, se presentarán los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del respectivo trimestre, comparado con los ingresos, gastos y costos acumulados desde el 1º de enero hasta la fecha de corte del mismo trimestre del año anterior".

