



INFORME FINAL DE AUDITORÍA AL BALANCE

**ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS
VIGENCIA 2020**

CDC- N° 5

Cartagena de Indias, Mayo 12 del 2021

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



**Contralor Distrital
De Cartagena de Indias**

FREDYS QUINTERO MORALES

**Directora Técnica
De Auditoría Fiscal**

KAREN PUELLO DELGADO

**Coordinador
De Auditoria**

YADIRA RODRIGUEZ

Equipo Auditor
ROBERTO MORALES
ALBA SOTO

Líder del proceso
Apoyo

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



TABLA DE CONTENIDO

	Página
1. CARTA DE CONCLUSIONES.....	5
2. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	10
3. OBSERVACIONES.....	18
4. ANEXOS.....	22



CONTRALORIA
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS





PRESENTACIÓN

La Contraloría Distrital de Cartagena, en ejercicio de la función constitucional y legal, emite con este informe, su opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros de la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS a 31 de diciembre de 2020, en cumplimiento con el último inciso del artículo 268° y del párrafo único del artículo 354 de la Constitución Política, así como del artículo 47 de la Ley 42 de 1993.

Se entiende por estados financieros aquellos que presentan la situación financiera, los resultados de las operaciones y flujos de efectivo, presentan los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos.

La auditoría efectuada por la Contraloría Distrital de Cartagena, consiste en el examen, revisión y verificación, con base en pruebas selectivas previamente planeadas de la evidencia que soporta las cifras y las revelaciones de los estados financieros.

Los resultados de estas pruebas permiten obtener una seguridad razonable de que los estados financieros han sido examinados de acuerdo con lo establecido en las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. En ese sentido, la opinión aquí expresada se integró a partir de los resultados de la auditoría

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



Cartagena de Indias, D. T. Y C., mayo 7 del 2021.

Doctor
RAFAEL CUESTA CASTRO
Director
Escuela Taller Cartagena de Indias.
Ciudad.

Ref.: Opinión de los estados Contables año 2.020

La Contraloría Distrital de Cartagena con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272 de la Constitución Política, practicó Auditoría a los Estados Financieros de la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS a través del examen del Balance General a 31 de Diciembre del 2.020 y el Estado de Actividad Económica, Social y Ambiental por el periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre del 2.020; así como la comprobación de que las operaciones financieras, administrativas y económicas se realizaron conforme a las normas legales y procedimentales y la evaluación del Sistema de Control Interno Contable.

La presentación de los Estados Contables y la información analizada es responsabilidad de la entidad. La responsabilidad de la Contraloría Distrital consiste en producir un informe en el cual se expresa una opinión sobre la razonabilidad de dichos estados.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo a normas, políticas y procedimientos de Auditoría señalados por la Contraloría Distrital de Cartagena. El control incluyó examen sobre la base de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan la gestión de la entidad, las cifras y la presentación de los Estados Contables y el cumplimiento de las disposiciones legales.

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



ALCANCE DE LA AUDITORÍA

El alcance de la auditoría contempla, el examen sobre la razonabilidad y consistencia de las cifras presentadas en los Estados Contables de la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS, mediante muestreo selectivo de las cuentas de Efectivo, Deudores, Propiedad Planta y Equipo, Otros Activos, Cuentas por Pagar, Descuentos Tributarios y el Sistema de Control Interno Contable, aplicando normas, principios y procedimientos de contabilidad pública, verificación de las operaciones financieras y presupuestales según lo registrado y rendido mediante la herramienta electrónica SIA correspondiente al periodo contable y fiscal 2020 y seguimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por la Administración Distrital con este Organismo de Control Fiscal en materia contable y presupuestal.

Por consiguiente, el alcance de la auditoría contempló las siguientes etapas:

a) Verificación del cumplimiento de las normas, principios y procedimientos de la contabilidad pública; b) Examen de la revelación y consistencia de las cifras contenidas en los Estados Contables; c) Consecución de informes de auditoría, resultado de la evaluación practicada en otras vigencias y d) Verificación de las operaciones financieras y presupuestal según lo registrado y rendido mediante la herramienta electrónica SIA correspondiente al periodo contable y fiscal 2020.

Analizado el Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental a 31 de Diciembre de 2020, y comparado con las cifras del año 2019, las cuales fueron auditadas por la comisión, se determinó un **Con Salvedad**, debido a que los errores e inconsistencias encontradas en un porcentaje de materialidad no superan el 10% del total del Activo o del Pasivo más Patrimonio, estos errores se reflejaron en las cuentas y grupos contables que se detallan a continuación.

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

El artículo 114 del decreto 2649 de 1993, contempla que los estados financieros deben estar acompañados de sus respectivas notas.

El objetivo de las notas a los estados financieros, brindar los elementos necesarios para que aquellos usuarios que los lean, puedan comprenderlos claramente, y puedan obtener la mayor utilidad de ellos.

Se detectaron debilidades relacionadas con el principio de revelación de la información contable que se realizó en las notas a los estados contables (nota 3)

+

✓



Deudores-debido a la ausencia de aspectos cualitativos por especificar como deudor, monto y antigüedad de los deudores, beneficiarios y montos de los recursos en administración y no de manera global, tal como lo indica el manual de procedimientos contable capítulo II numeral 26.

Al revisar los anexos de balance a fecha corte de la vigencia 2020 de la cuenta de EFECTIVO – DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS, la comisión auditora no encontró evidencia de la realización de las conciliaciones bancarias de las siguientes cuentas:

CUENTA BANCARIA	SALDO LIBROS	EN	SALDO EXTRACTO	VR. INCERTIDUMBRE
CTA.CTE 21500293518 PRO	248.638		NO PRESENTO	248.638
CAJA SOCIAL 21003085735	3.075		NO PRESENTO	3.075
CAJA SOCIAL 21003092106	1.432.659		NO PRESENTO	1.432.659
CAJA SOCIAL 21003126	1.458.489		NO PRESENTO	1.458.489
CTA 2106436	2.689		NO PRESENTO	2.689
CITIBAN 1002315269	14.590		NO PRESENTO	14.590
ALCALD 1002411489	1.030.820		NO PRESENTO	1.030.820
OIMTAMBOS 1002411519	394.752		NO PRESENTO	394.752
SUDAMERIS 55822738	51.502		NO PRESENTO	51.502
FIDUCIA SUDAMERIS 349016734	42.963.977		NO PRESENTO	42.963.977
BANCO COLMENA 2655318	105.551		NO PRESENTO	105.551
SURAMERIS 90550911020	399.920		NO PRESENTO	399.920
TOTAL INCERTIDUMBRE				48.106.662

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO



Durante la revisión a la cuenta OTROS ACTIVOS – INTANGIBLES, la comisión auditora pudo evidenciar que la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS no cuenta con un inventario físico actualizado de activos intangibles, donde se consigne información técnica necesaria para el reconocimiento en los estados financieros de este grupo contable, como son: Vida útil, Costo de Adquisición, Valor amortizado, mejoras, adiciones, entre otros.

Se incumple lo expresado en la resolución 357 de 2008 y el Nuevo Régimen de Contabilidad Pública, CONCEPTO No. 20172000002311 DEL 30-01-17, emitido en marzo de 2017 por la Contaduría General de la Nación, al respecto del registro y revelación de los activos intangibles.

En este punto la comisión auditora considera que se genera una incertidumbre por valor de **\$48.106.662**.

Por debilidades en el control interno contable y ausencia del manual de sistemas y procedimientos contables, los estados financieros y sus notas no cumplen con lo establecido en la presentación de los mismos según lo indica la normatividad.

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA VIGENCIA ANTERIOR

Se evidenció que en la auditoria al balance de la vigencia fiscal 2020, escuela taller Cartagena de indias cumple parcialmente el plan de mejoramiento porque hay actividades que falta por subsanar.

EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE

La escuela Taller aun presenta debilidades en el control interno contable por lo que aun no se evalúa hasta que cumpla con los criterios establecidos en la Resolución 357 de 2008 de la contaduría general de la nación.

+

✓





OPINION A LOS ESTADOS CONTABLES

-Opinión con Salvedad-

Excepto por las inconsistencia que generaron sobrestimaciones, subestimaciones e incertidumbre en la razonabilidad de las cuentas, en nuestra opinión, por lo expresado en los párrafos precedentes, los Estados Financieros la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS, presentan razonablemente, en todos los aspectos importantes, la situación financiera de Enero 1 a Diciembre 31 de 2.020 y los resultados de sus operaciones por el año que terminó en esta fecha, de conformidad con los principios y normas prescritas por las autoridades competentes y los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia o prescritos por el Contador General.

Atentamente,


FREDYS QUINTERO MORALES
Contralor Distrital de Cartagena

Proyectó: Comisión Auditora

Revisó: Yadira Rodríguez

VoBo: Karen Puello - DTAF

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias

2. RESULTADOS DE LA AUDITORIA

2.1. ANALISIS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

La fiabilidad de la información contable fue valorada mediante análisis a aquellas cuentas que mostraron una materialidad e importancia como activos, pasivos y patrimonio en los estados financieros, presentados por la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS a diciembre 31 de 2020, así como aquellas que mostraron cambios significativos en relación con el 2019

BALANCE GENERAL (Corte diciembre 31 de 2020)

ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS	2020	2019	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA %
TOTAL ACTIVOS	7.454.179.743,55	13.411.247.849,22	- 5.957.068.097,27	-44%
TOTAL PASIVOS	2.049.268.635	2.351.536.941	- 302.268.306	-13%
TOTAL PATRIMONIO	5.404.911.108	11.059.710.899	- 5.654.799.791	-51%

Fuente: Estados Financieros

Para la vigencia fiscal 2020, la estructura financiera de la **Escuela taller Cartagena de Indias** presentó una disminución de sus activos respecto a la vigencia 2019 en un 44%, los Pasivos presentaron una disminución en un 12%, y el patrimonio disminuyó en un 51% debido a la cuenta de resultados del ejercicio.

ACTIVOS

El valor de los activos para la vigencia fiscal 2020, sumaron a diciembre 31 \$7.454.179.743,55, con una variación absoluta del 44% respecto a la vigencia fiscal 2019.

El activo está conformado en un 80% del activo corriente y en un 10% en activo no corriente. El activo más representativo de la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS es el grupo del Disponible, que representa el 77% del activo total.

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



...



Hallazgo Administrativo sin Alcance N° 1

Durante la revisión a la cuenta OTROS ACTIVOS – INTANGIBLES, la comisión auditora pudo evidenciar que la ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS no cuenta con un inventario físico actualizado de activos intangibles, donde se consigne información técnica necesaria para el reconocimiento en los estados financieros de este grupo contable, como son: Vida útil, Costo de Adquisición, Valor amortizado, mejoras, adiciones, entre otros.

Se incumple lo expresado en la resolución 357 de 2008 y el Nuevo Régimen de Contabilidad Pública, CONCEPTO No. 20172000002311 DEL 30-01-17, emitido en marzo de 2017 por la Contaduría General de la Nación, al respecto del registro y revelación de los activos intangibles.

En este punto la comisión auditora considera que se genera una incertidumbre por valor de **\$142.939.840**.

DISPONIBLE

Este grupo para la vigencia 2020 presentó un saldo de \$3.280.765 (Cifra en millones) el cual representa el 44% del total del activo, con una disminución respecto a la vigencia anterior por \$2.780.520 (cifra en millones), ocasionado principalmente por la disminución del saldo de la cuenta 1110- Depósitos en instituciones financieras que a diciembre de 2020 refleja un saldo de \$3.267.425 (cifra en miles) con una disminución del 45% con relación a la vigencia anterior.

Dentro de este grupo, existen cuentas bancarias que le generan a la escuela Taller cargas administrativas debido al volumen, cuentas la cual el 42% están inactivas, y con saldos mínimos en cuentas por Convenios que ya se ejecutaron.

Hallazgo Administrativo sin Alcance N° 2

Al revisar los anexos de balance a fecha corte de la vigencia 2020 de la cuenta de EFECTIVO – DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS, la comisión auditora no encontró evidencia de la realización de las conciliaciones bancarias de las siguientes cuentas:

+

✓





CUENTA BANCARIA	SALDO EN LIBROS	SALDO EXTRACTO	VR. INCERTIDUMBRE
CTA.CTE 21500293518 PRO	248.638	NO PRESENTO	248.638
CAJA SOCIAL 21003085735	3.075	NO PRESENTO	3.075
CAJA SOCIAL 21003092106	1.432.659	NO PRESENTO	1.432.659
CAJA SOCIAL 21003126	1.458.489	NO PRESENTO	1.458.489
CTA 2106436	2.689	NO PRESENTO	2.689
CITIBAN 1002315269	14.590	NO PRESENTO	14.590
ALCALD 1002411489	1.030.820	NO PRESENTO	1.030.820
OIMTAMBOS 1002411519	394.752	NO PRESENTO	394.752
SUDAMERIS 55822738	51.502	NO PRESENTO	51.502
FIDUCIA SUDAMERIS 349016734	42.963.977	NO PRESENTO	42.963.977
BANCO COLMENA 2655318	105.551	NO PRESENTO	105.551
SURAMERIS 90550911020	399.920	NO PRESENTO	399.920
TOTAL INCERTIDUMBRE			48.106.662

Por tal motivo fue imposible evaluar la razonabilidad de las cifras contenidas en el balance general con relación a esta cuenta. Al respecto la Contaduría general de la nación en la Resolución 357 de 2008, establece en el numeral 3.8, "que para un control riguroso del disponible y especialmente de los depósitos en instituciones financieras, las Entidades contables públicas deberán implementar los procedimientos que sean necesarios para administrar los riesgos asociados con el manejo de las cuentas bancarias, sean éstas de ahorro o corriente; manteniendo como principal actividad: la elaboración periódica de conciliaciones bancarias, de tal forma que el proceso conciliatorio haga posible un seguimiento de las partidas generadoras de diferencias entre el extracto y los libros de contabilidad."

+

✓





Es así como el equipo auditor consideró que la cuenta de EFECTIVO _ DEPOSITOS BANCARIOS presenta para la vigencia una incertidumbre por valor de **\$ 48.106.662**

DEUDORES

Este grupo refleja un saldo \$1.681.687(cifras en millones) el cual representa el 10.6% del activo total. Los deudores están conformados de la siguiente forma:

DEUDORES	2020	2019	% variación
Prestación de Servicios	1.610.992.744	4.219.124.372	-62%
Avances y Anticipos Entregados	242.518	718.398.152	-100%
Otras cuentas por cobrar	70.451.650	46.615.136	51%

El grupo tuvo una disminución del 66% respecto a la vigencia 2019, principalmente por la disminución en prestación de servicios, avances y anticipos entregados.

Hallazgo Administrativo sin Alcance Nº 3

Se detectaron debilidades relacionadas con el principio de revelación de la información contable que se realizó en las notas a los estados contables (nota 3) Deudores. Debido a la ausencia de aspectos cualitativos por especificar como deudor, monto y antigüedad de los deudores, beneficiarios y montos de los recursos en administración y no de manera global, tal como lo indica el manual de procedimientos contable capítulo II numeral 26.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Este grupo tiene una participación del 17.8% del activo total a diciembre 31 de 2020. Para el año 2020 presentó un saldo a diciembre 31 de 2020 de \$1.328.319(cifras en millones) con un incremento del 0.2% respecto a la vigencia 2019. Este grupo está conformado de la siguiente forma:

PROPIEDADES	PLANTAS	Y	2.020	2.019	%
-------------	---------	---	-------	-------	---

+

✓





EQUIPOS			variación
Otros bienes de arte y cultura	3.860.000	0	-100%
Muebles, Enseres y equipos de oficina	568.753.483	568.753.483	0%
Equipos maquinaria de oficina	335.338.555	769.567.776	-56%
maquinaria y equipo	434.229.220	-	-100%
Equipo de Comunicación y Computacion	413.205.888	413.205.888	0%
Equipo de comedor cocina, despensa y hotel	190.162.059	190.162.059	0%
depreciación acumulada	-	-	0%
	617.229.852	617.229.852	

PASIVOS

Los pasivos de Escuela Taller finalizaron con un saldo de \$2.049.268(cifra en millones) a diciembre 31 del 2020 con una disminución del 13% respecto a la vigencia anterior. Está conformado de la siguiente forma:

ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS	2016	2015	VARIACION RELATIVA	VARIACION ABSOLUTA %
CORRIENTE	872.215.341	1.994.729.571	- 1.122.514.230	-56%
NO CORRIENTE	1.177.053.293	356.807.370	820.245.923	230%
TOTAL PASIVO	2.049.268.634	2.351.536.941	- 302.268.307	-13%

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2.020	2.019	%

+

✓





			VARIACION
Adquisición de bienes y servicios Nacional	632.145.318	341.881.677	85%
Seguridad social Integral	29.915.775	33319128	-10%
Oras cuentas por pagar	1.890.331	4956365	-61%
Retención en la fuente e Impto. de Timbre	155.147.999	143.891.642	8%
Impuestos por Pagar	5.169.837	-97.227.467	-105%
Recursos recibidos en Administración		1.528.034.044	-100%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	824.269.260	1.954.855.389	-58%
OBLIGACIONES LABORALES			
Salarios y prestaciones sociales	35.946.083	39.964.182	-10%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	860.215.343	1.994.819.571	57%

Ing. Rec. POR ANTICIPADO	266.525.632	185.567.325	44%
Ing. Rec. Para Tercero	2.398.466	141.908.652	-98%
Partidas por conciliar	53.689.883		
Recursos Recibidos en Administracion	854.438.311		
Otros pasivos		49.331.392	-100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.177.052.292	376.807.369	212%

La cuenta más representativa es Adquisición de bienes y servicios nal. con un saldo de \$632.145(cifras en millones) el cual constituye el 73% del total de pasivos corrientes.

Hallazgo Administrativo sin Alcance N° 4

Se detectaron debilidades relacionadas con el principio de revelación de la información contable que se realizó en las notas a los estados contables (nota 7 y 9) Cuentas por pagar y otros pasivos. Debido a la ausencia de aspectos

+

✓



cuantitativos por especificar como proveedores, contratistas, monto y antigüedad de los deudas, y no de manera global, tal como lo indica el manual de procedimientos contable capítulo II numeral 26.

PATRIMONIO:

El Patrimonio de ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS revela al cierre de la vigencia 2020 un saldo de \$ 5.404.911 (Cifra en millones) y en la vigencia 2019 un saldo de \$ 11.087.710 (cifra en millones), evidenciando una disminución del 51%, variación que se origina principalmente por el resultado del ejercicio. Están representados así:

PATRIMONIO	2.020	2.019	% VARIACION
Resultado de ejercicios anteriores	9.216.144.043	7.761.888.404	18%
Resultado del Ejercicios	-3.911.232.935	3251694121	-220%
Bienes	235.457.205	235.457.205	0%
Donaciones	100.000.000	100.000.000	0%
Provisiones, agotamientos, depreciaciones	235457204	269326832	-12
TOTAL PATRIMONIO	5.404.911.108	11.087.710.699	-51%

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA SOCIAL Y

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO

AMBIENTAL.
Diciembre 31 del 2020

Las cuentas del Estado de Actividad Financiera, Económica Social y Ambiental, comprenden los ingresos, gastos y costos, reflejando el resultado de la gestión en cumplimiento del cometido de la entidad auditada.

INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS	2.020
VENTA DE SERVICIOS	324.905.082
ARRENDAMIENTOS	769.210.078
INGRESOS TAQUILLA	4.083.343.335
Ing. Tiendas escuelas talleres	20.805.731
TOTAL INGRESOS	5.198.264.227

Los ingresos operacionales de escuela taller registran un saldo de \$9.622.325.198.2640 (cifra en millones) en la vigencia fiscal 2020. Los ingresos generados por arriendo son espacios y recaudos en taquilla, hacen parte de los ingresos recaudados por el contrato de comodato No 2907 de 2017 suscrito entre el ministerio de cultura y la ETCAR para la administración de los monumentos y fortificaciones de la ciudad de Cartagena.

GASTOS

GASTOS DE DMINISTRACION	2.020
Sueldos y Salarios	587.459.686
Contribuciones Efectivas	150.276.300
Aportes sobre nomina	23.609.157
Generales	7.229.849.927
TOTAL GASTOS GENERALES	7.991.195.070

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



Los gastos de administración reflejan un saldo de \$7.991.195(cifra en miles) en la vigencia fiscal 2020.

GASTOS DE OPERACIÓN	2.020
GENERALES	858.288.764

El gasto de operación finalizó a diciembre 31 de 2020 con un saldo de \$858.288 (cifra en miles)

SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA VIGENCIA ANTERIOR

En lo que respecta al seguimiento del Plan de Mejoramiento derivado de la Auditoría al Balance 2.020, cumple parcialmente ya que durante la vigencia anterior se contemplaron acciones de mejoras faltando por desarrollar algunas.

EVALUACION CONTROL INTERNO CONTABLE

Para evaluar el Sistema de Control Interno contable se debe adoptar los lineamientos previstos en la Resolución N° 357 del 23 de julio de 2.008, por el cual se prescribe los procedimientos y métodos para implementar y evaluar el Sistema.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN ALCANCE N° 5

La Escuela Taller de Cartagena de Indias “ETCAR”, no cuenta con la unidad de control interno o quien haga esta labor al interior de la entidad, incumpliendo con este hecho lo establecido en el artículo 3 de la ley 87 de 1993, que establece “La Unidad de Control Interno o quien haga sus veces es la encargada de evaluar en forma independiente el Sistema de Control Interno de la entidad y proponer al representante legal del respectivo organismo las recomendaciones para mejorarlo” Artículo 2 literal a). Proteger los recursos de la organización, buscando su adecuada administración ante posibles riesgos que los afectan. Artículo 2 literal f). Definir y aplicar medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones que se presenten en la organización y que puedan afectar el logro de los objetivos.

+

✓





Ley 489 de 1998. ESTATUTO BÁSICO de organización y funcionamiento de la administración pública. Decreto 2145 de 1999, por el cual se dictan normas sobre el Sistema Nacional de Control Interno de las Entidades y Organismos de la Administración Pública del Orden Nacional y Territorial y se dictan otras disposiciones. Modificado parcialmente por el Decreto 2593 del 2000.

Directiva Presidencial 09 de 1999, lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción. Decreto 1537 de 2001, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado que en el parágrafo del Artículo 4º. Señala los objetivos del sistema de Código: P13-DC-06 Fecha: 2011-06-10 Versión: 1 Página: 6 de 6 Instituto de Educación Técnica Profesional de Roldanillo, Valle – INTEP MANUAL DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO INSTITUCIONAL control interno (...) define y aplica medidas para prevenir los riesgos, detectar y corregir las desviaciones.. y en su Artículo 3º. Establece el rol que deben desempeñar las oficinas de control interno (...) que se enmarcan en cinco tópicos (...) valoración de riesgos. Así mismo establece en su Artículo 4º. la Administración de Riesgos, como parte integral del fortalecimiento de los sistemas de control interno en las entidades públicas (...). Decreto 188 de 2004, por el cual se modifica la estructura del Departamento de la Función Pública y se dictan otras disposiciones. Decreto 1599 de 2005, por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano y se presenta el anexo técnico del MECI 1000:2005

Escuela Taller no ha diseñado métodos y procedimientos de control interno que garantice la generación de información contable con relevancia, confiabilidad y oportunidad que se refiere el marco conceptual del plan general de contabilidad pública por lo tanto no cumple con lo establecido en la resolución N° 357 del 23 de julio de 2.008.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO SIN ALCANCE N° 6

La Escuela taller no cuenta con un Manual de procedimiento y proceso; La importancia de los manuales de procedimientos hoy en día y como se ha visto tiempo atrás, es tener a la mano instrumentos que mejoren el trabajo. Lo que se busca dentro de un grupo de trabajo, empresa, organización o institución, es en sí el mejoramiento continuo de sus actividades y el aprovechamiento óptimo de los recursos que dispone.

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Contraloría Distrital de Cartagena de Indias



La identificación de las actividades que se desarrollan de manera que se pueda estructurar los respectivos procedimientos que permitan la estandarización del actuar de la entidad para el cumplimiento de la misión institucional.

Una oportunidad que da paso a la reducción de los costos recae principalmente en la estandarización de los procedimientos

El no utilizar de manera correcta el procedimiento trae como consecuencia la pérdida de tiempo y esfuerzo en el trabajo, además de los costos asociados al mismo

Incumpliendo lo siguiente

- Constitución política de 1991(artículo 83, 84, 209 y 333): establece el principio de la buena fe, el no poder exigir requisitos adicionales para el ejercicio de un derecho, los principios de la función administrativa de la actividad económica y la iniciativa privada.
- Código contencioso administrativo (artículo 3): establece que las actuaciones administrativas se desarrollarán con base en los principios de economía, celeridad, eficacia, imparcialidad y publicidad.
- La ley 87 de noviembre de 1993 (artículo 1 y 4) establece el ejercicio del control Interno de obligatorio cumplimiento en toda la estructura administrativa, mediante la elaboración, verificación y evaluación de regulaciones administrativas, manuales de funciones y de procedimientos.
- Directiva presidencial 02 del 5 de abril de 1994: define la política administrativa para documentar y formalizar los procesos y procedimientos.
- Decreto 2150 del 5 de diciembre de 1995 suprime y reforma regulaciones, procedimientos y tramites innecesarios en la administración pública.
- Ley 489 de 1998 (artículo 18) establece la supresión y simplificación de trámites como política permanente de la administración pública.
- Directiva presidencial del 24 de diciembre de 1999: Define los lineamientos para la implementación de la política de lucha contra la corrupción.
- Directiva presidencial 002 del 28 de agosto del 2000: Presenta la agenda de conectividad como una política de estado para manifestar el uso de las tecnologías de información.
- Decreto 1537 del 2001 (artículo 1,2. y 5): racionaliza a gestión, y define los manuales de procedimientos y las políticas de control Interno diseñadas por el departamento de la administración Pública.
- La ley 734 de 2002, Código Único disciplinario dispone en su artículo 34 como una obligación para todo servidor público Adoptar el Sistema de

+

✓





Control Interno y la función independiente de Auditoría Interna que trata la Ley 87 de 1993 y demás normas que la modifiquen o complementen.

INGRESOS PRESUPUESTAL

La Escuela Taller durante el año 2020 aprobó mediante

Resolución 001 del 02 de enero 2020 por valor de \$434.000.509 (cuatrocientos treinta y cuatro millones quinientos nueve pesos mcte.

Resolución 009 del 2020 aprobó 17.707.368.303

FUENTES DE FINANCIACION	VALOR
RECURSOS PROPIOS(RECAUDOS)	
INGRESOS CORRIENTES NO TRIBUTARIOS OPERACIONALES	14.116.666.405
INGRESOS CORRIENTES NO TRIBUTARIOS NO OPERACIONALES	385.357.746
SUBTOTAL	14.502.024.151
DISPONIBILIDAD INICIAL(RECURSOS DEL BALANCE)	3205344156
TOTAL RECURSOS	17.707.368.307

Aprobó gastos e inversiones para el proyecto de fortificaciones por valor de \$5.848.841.884 como aparece el anexo el cual detalla su clasificación.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	729.001.239
INVERSION ADMINISTRATIVA	4.675.740.524
INVERSION PUESTA EN VALOR	323.045.868
INVERSION OBRAS	121.054.254
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	5.848.841.885

+

✓





ANEXOS





CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA

ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS

NIT. 800.169.265 - 3

BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVOS		
EFFECTIVO	\$	3,280,765,855.68
CAJA	\$	13,340,500.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	3,267,425,355.68
DEUDORES	\$	1,681,687,013.81
PRESTACIÓN DE SERVICIOS		1,610,992,744.80
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		242,618.50
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		70,451,650.51
INVENTARIOS	\$	1,020,467,681.07
MERCANCIAS EN EXISTENCIA JARDINERIA	\$	133,980,004.53
MERCANCIAS EN EXISTENCIA FERRETERIA	\$	544,777,115.04
MERCANCIAS EN EXISTENCIA CAFETERIA	\$	55,054,366.17
MERCANCIAS EN EXISTENCIA PAPELERIA	\$	43,605,352.54
MERCANCIAS EN EXISTENCIA ASEO	\$	47,244,221.29
MERCANCIAS EN EXISTENCIA VARIOS	\$	195,806,621.50
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	5,982,920,550.56
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	1,328,319,352.99
OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$	3,860,000.00
MUEBLES, ENSERES Y EQ. DE OFICINA	\$	568,753,483.09
EQUIPO Y MAQ. DE OFICINA	\$	335,338,555.66
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$	434,229,220.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$	413,205,888.00
EQ COMEDOR COCINA DESP SIN CONTRAPRESTAC	\$	190,162,059.00
DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(617,229,852.76)
OTROS ACTIVOS	\$	142,939,840.00
INTANGIBLES	\$	142,939,840.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	1,471,259,192.99
TOTAL ACTIVOS	\$	7,454,179,743.55
PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR	\$	836,269,258.73
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NAL	\$	632,145,316.52
SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$	29,915,775.21
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$	1,890,331.00

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



www.contraloria.gov.co



CONTRALORIA
DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS
CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA



+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



...





CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA

ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS
NIT. 800.169.265 - 3
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
COMODATO 2907 DE 2017 - FORTIFICACIONES

	2020	2019	VARIACION
ACTIVOS			
EFFECTIVO			
CAJA	\$ 3,280,765,855.68	\$ 6,009,285,393.64	\$ (2,728,520,537.96)
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 13,340,500.00	\$ 36,197,200.00	\$ (24,856,700.00)
	\$ 3,294,106,355.68	\$ 6,045,482,593.64	\$ (2,751,376,237.96)
DEUDORES			
PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,681,687,013.01	\$ 4,984,137,661.45	\$ (3,302,450,648.44)
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 1,610,992,744.80	\$ 4,219,124,372.94	\$ (2,608,131,628.14)
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 242,618.50	\$ 718,398,152.50	\$ (475,779,534.00)
	\$ 3,535,292,376.31	\$ 9,921,660,186.89	\$ (6,386,367,810.58)
INVENTARIOS			
MERCANCIAS EN EXISTENCIA JARDINERIA	\$ 1,020,467,681	\$ 946,564,583	\$ 73,903,098
MERCANCIAS EN EXISTENCIA FERRETERIA	\$ 133,980,004.53	\$ 133,390,457	\$ 589,547.11
MERCANCIAS EN EXISTENCIA CAFETERIA	\$ 544,777,115.04	\$ 520,380,056	\$ 24,397,059.06
MERCANCIAS EN EXISTENCIA PAPELERIA	\$ 55,054,366.17	\$ 43,361,473	\$ 11,692,893.51
MERCANCIAS EN EXISTENCIA ASEO	\$ 43,605,952.54	\$ 40,341,196	\$ 3,264,751.61
MERCANCIAS EN EXISTENCIA VARIOS	\$ 47,244,221.25	\$ 59,469,415	\$ (12,225,194.11)
	\$ 195,806,621.50	\$ 149,601,995	\$ 46,204,626.50
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 5,982,920,550.56	\$ 11,939,985,647.83	\$ (5,957,065,097.27)
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			
OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 1,328,319,352.99	\$ 1,324,459,352.99	\$ 3,860,000.00
MUEBLES, ENSERES Y EQ. DE OFICINA	\$ 3,860,000.00	\$ -	\$ 3,860,000.00
EQUIPO Y MAQ. DE OFICINA	\$ 568,753,483.09	\$ 568,753,483.09	\$ -
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 335,336,555.96	\$ 769,567,778	\$ (434,231,222.00)
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 434,229,220.00	\$ -	\$ 434,229,220.00
EQ. COMEDOR COCINA DESP SIN CONTRAPRESTAC	\$ 413,205,888.00	\$ 413,205,888.00	\$ -
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 190,162,059.00	\$ 190,162,059	\$ -
	\$ (617,229,852.76)	\$ (617,229,852.76)	\$ -
OTROS ACTIVOS			
ELEMENTOS DE MUSEO	\$ 142,939,840.00	\$ 146,799,840.00	\$ (3,860,000.00)
INTANGIBLES	\$ -	\$ 3,860,000.00	\$ (3,860,000.00)
	\$ 142,939,840.00	\$ 142,939,840.00	\$ -
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 1,471,259,192.99	\$ 1,471,259,192.99	\$ -
TOTAL ACTIVOS	\$ 7,454,179,743.55	\$ 13,411,247,840.82	\$ (5,957,068,097.27)
PASIVOS			
CUENTAS POR PAGAR			
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NAL	\$ 838,269,258.73	\$ 1,954,765,389.30	\$ (1,116,496,130.57)
SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 632,145,316.52	\$ 341,881,677.07	\$ 290,263,639.45
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 29,915,775.21	\$ 33,319,128.06	\$ (3,403,352.85)
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPTO DE TIMBRE	\$ 1,890,331.00	\$ 4,856,365.00	\$ (2,966,034.00)
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 158,147,889.00	\$ 143,801,542.00	\$ 12,346,357.00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 6,169,837.00	\$ (97,227,467.00)	\$ 103,397,304.00
	\$ -	\$ 1,528,034,044.17	\$ (1,528,034,044.17)
OBLIGACIONES LABORALES			
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	\$ 35,946,083.11	\$ 39,964,182.00	\$ (4,018,098.89)
	\$ 35,946,083.11	\$ 39,964,182.00	\$ (4,018,098.89)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 872,215,341.84	\$ 1,984,729,571.30	\$ (1,122,514,229.46)
OTROS PASIVOS			
INGRESOS REC. POR ANTICIPADO	\$ 1,177,053,293.56	\$ 356,807,370.17	\$ 820,245,923.39
INGRESOS REC. PARA TERCEROS	\$ 266,526,532.35	\$ 185,567,326	\$ 80,959,205.92
PARTIDAS POR CONCILIAR	\$ 2,396,496.05	\$ 141,908,652.00	\$ (139,512,155.95)
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 53,689,883.74	\$ -	\$ 53,689,883.74
OTROS PASIVOS	\$ 854,439,311.42	\$ -	\$ 854,439,311.42
	\$ -	\$ 49,331,392	\$ (49,331,391.74)
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE	\$ 1,177,053,293.56	\$ 356,807,370.17	\$ 820,245,923.39
TOTAL PASIVOS	\$ 2,049,268,635.40	\$ 2,351,936,941.47	\$ (302,668,306.07)
PATRIMONIO			
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 5,404,911,108.15	\$ 11,058,710,899.35	\$ (5,654,799,791.20)
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 9,216,144,043.48	\$ 7,761,888,404.97	\$ 1,454,255,638.51
BIENES	\$ (3,911,232,835.33)	\$ 3,251,684,121.51	\$ (7,162,927,056.84)
DONACIONES	\$ 235,457,204.87	\$ 235,457,204.87	\$ -
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES	\$ 100,000,000.00	\$ 100,000,000	\$ -
	\$ (235,457,204.87)	\$ (269,326,632)	\$ 33,869,427.13
TOTAL PATRIMONIO	\$ 5,404,911,108.15	\$ 11,058,710,899.35	\$ (5,654,799,791.20)
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 7,454,179,743.55	\$ 13,411,247,840.82	\$ (5,957,068,097.27)

RAFAEL CUESTA CASTRO
DIRECTOR GENERAL (E)

JOHNNY PERTH RAMOS CONSUEGRA
CONTADOR PÚBLICO
TP. 128798-T

+

✓



Tel: (5) 6411130 - 01800041784





ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS
NIT. 800.169.265 - 3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
DEL 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 324,905,082.24
CONVENIOS		
MINISTERIO DE CULTURA	\$	131,000,509.00
ETCAR	\$	3,100,240.92
REFICAR	\$	24,000,000.00
MINISTERIO DE TRABAJO	\$	4,396,000.00
MINISTERIO DE CULTURA - CARACOLA	\$	119,000,000.00
CONVENIOS	\$	41,764,711.32
OTROS	\$	1,643,621.00
VENTA DE SERVICIOS		
ARRENDAMIENTOS		\$ 769,210,078.00
ARRENDAMIENTO DE ESPACIOS	\$	58,156,537.00
ARRENDAMIENTOS PERMANENTES	\$	711,053,541.00
INGRESOS TAQUILLAS		\$ 4,083,343,335.00
TARIFA GENERAL CASTILLO SAN FELIPE DE BARAJAS	\$	1,084,068,500.00
TARIFA REDUCIDA CASTILLO SAN FELIPE DE BARAJAS	\$	224,185,500.00
TARIFA GENERAL AGENCIAS	\$	23,261,200.00
TARIFA REDUCIDA AGENCIAS	\$	8,455,755.00
ING. OP. EXTRANJERA AGENCIAS	\$	469,295,500.00
ING. OPERACIONAL GRAL CHIV	\$	589,373,730.00
ING. OP. EXTRANJEROS CASTILLO SAN FELIPE	\$	1,682,075,000.00
TARIFA PLENA ACTIVIDADES NOCTURNA	\$	-
DESC NACIONAL ACTIVIDADES NOCTURNA	\$	-
INGRESOS PRIMATICOS	\$	2,628,150.00
INGRESOS TIENDAS ESCULAS T. B13	\$	-
INGRESOS TIENDAS ESCUELAS TALLERES B13		\$ 20,805,731.99
INGRESOS TIENDAS ESCULAS T. B13	\$	20,805,731.99
TOTAL INGRESOS		\$ 5,198,264,227.23
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS		\$ 31,321,294.00
TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS		\$ 5,166,942,933.23
SERVICIOS EDUCATIVOS		147,324,768.00
EDUCACION -FORMACION EN ARTES Y OFICIOS		147,324,768.00
EXCEDENTES BRUTOS		\$ 5,019,618,165.23
DE ADMINISTRACION		\$ 7,991,195,072.02
SUELDOS Y SALARIOS	\$	587,459,686.45
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$	150,276,300.54
APORTES SOBRE LA NOMINA	\$	23,609,157.33
GENERALES	\$	7,229,849,927.70

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



...



www.etcarr.org

ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS
NIT 800.169.265 - 3


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PROVISIONALES
A DICIEMBRE 31 DE 2020

CERTIFICACIÓN

Los suscritos, Representante Legal y Contador de **ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS**, certifican que las cifras incluidas en el Balance General y Estado de Actividad Financiera, Económica y Social, se elaboró conforme al Marco Normativo, principios catálogo de cuentas con base en el régimen de contabilidad Pública, son tomadas fielmente de los libros oficiales de contabilidad, los cuales revelan los hechos económicos realizados por la entidad durante el periodo del 1 enero hasta 31 diciembre del año 2020, en cumplimiento de la Resolución 357 de 2008, Resolución 533 de 2015, Resolución 620 de 2015, Resoluciones 113, 468, 693 de 2017, y Resolución 484 de 2017.

De igual manera en cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000, declaramos que el software contable utilizado posee la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de Derechos de Autor.


RAFAEL DEL CRISTO CUESTA CASTRO
REPRESENTANTE LEGAL
ETCAR


JONNY FERTH RAMOS CONSUEGRA
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 128798-T

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



...



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota 1.

ENTE ECONOMICO

LA ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS, es un establecimiento público, descentralizado, sin ánimo de lucro creado bajo el decreto No. 981 de 16 de Julio de 1992, otorgada por la Alcaldía de Cartagena.

DOMICILIO Y OBJETO

La Entidad tiene domicilio en la ciudad de Cartagena de Indias en el Departamento de Bolívar, Barrio Getsemaní calle del Guerrero No. 29 - 64, tiene como objeto social el desarrollo de las siguientes actividades:

- Formación técnica de jóvenes colombianos, mediante la realización de obras para la conservación y puesta en valor del patrimonio edificado de Cartagena de Indias.
- Capacitación de la juventud vinculándose a aquellos programas educativos, públicos o privados con el objeto de dotarlos de las herramientas necesarias que le permitan mejorar sus condiciones de vida y a la vez contar con mano de obra calificada en aquellas áreas que requiere la ciudad.
- Administración de las Fortificaciones de la Ciudad de Cartagena por mandato del contrato de Comodato No. 2907 de 2017 con el Ministerio de Cultura.

+

✓





DURACIÓN

La entidad es de carácter permanente por ser establecimiento público fue creada sin fecha límite de funcionamiento.

POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros para el presente año han sido elaborados de conformidad con los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicando las técnicas contables existentes.

La propiedad, planta y equipo se encuentra registrada por su valor histórico ajustado, la cual se deprecia utilizando el método de línea recta.

Las cuentas de resultado se encuentran registradas y presentadas a valores corrientes.

Nota 2.

ACTIVOS

DISPONIBLE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		DIC 31-2020
CAJA	\$	13,340,500.00
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$	3,267,425,355.68
TOTAL EFFECTIVO	\$	3,280,765,855.68

DISPONIBLE

La Caja General corresponde al recaudo de la administración de los Bienes de Interés Cultural – BIC a cierre de 2020, recursos consignados en los primeros días de enero por la entidad financiera recaudadora de valores del efectivo de fortificaciones.



+

✓





Se gestionará con las diferentes Entidades Financiera la existencia y estado de cada una de las cuentas bancarias que conforman el Disponible del Balance General, puesto que algunas se encuentran sin movimiento en libros durante el año 2020 :

CÓDIGO	CUENTA BANCARIA	DIC 31-2020
1110050503	CTA.CTE. 21500293518 PRO	\$ 248,638.00
1110050515	CTA CAJA SOCIAL	\$ 3,075.00
1110050516	CAJA SOCIAL 21003126	\$ 1,458,489.00
1110050518	CAJA SOCIAL CHID	\$ 1,432,659.00
1110050521	CTA N° 2106436 TALLER	\$ 2,689.00
1110050601	CTA.CTE ETCAR CITIBAN	\$ 14,590.00
1110050602	CTA CTE.1002411489 ALCALD	\$ 1,030,820.00
1110050603	CTA CTE OIMTAMBOS 1002	\$ 394,752.00
1110050701	SUDAMERIS ALCALDIA CTA	\$ 51,502.00
1110050702	FIDUCIA SUDAMERIS N° 349D	\$ 42,963,977.00
1110060102	BANCO COLMENA 26505318	\$ 105,551.00
1110060106	cta ahorro surameris 9055	\$ 399,920.00

CUENTAS BANCARIAS PROCESO DE FORTIFICACION

CÓDIGO	CUENTA BANCARIA	DIC 31-2020
1110050515	CTA CTE DAVIVIENDA N 057969997493	\$ 3,300,762.07
1110050522	BANCO BBVA CTA CTE N° 089019046	\$ 11,897,702.00
1110050524	BANCO BBVA CTA CTE N° 089020168	\$ 158,217.31
1110050525	BGO CAJA SOCIAL CTA CTE N° 210-03554231	\$ 596,921,487.31
1110050526	BGO CAJA SOC B13CTA CTE N° 210-03672898	\$ 182,898,457.55
1110060107	BANCO BBVA CTA AHORR N° 089362479	\$ 465,901,641.09
1120050502	FONDO INVER COLEC ABIERTO 7000008742	\$ 1,495,057,779.37
	TOTAL EFECTIVO	\$ 2,756,136,046.70

+

✓





Escuela Taller
Cartagena de Indias
 FORMACIÓN

www.etcar.org

Nota 3.

DEUDORES

DEUDORES	DIC 31-2020
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$ 1,610,992,744.80
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 242,618.50
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	\$ 70,451,650.51
TOTAL	\$ 1,681,687,013.81

La cuenta de Deudores - Prestación de servicios representa los saldos adeudados mayormente por las cuentas por cobrar producto de manejo y administración de proyectos de la ETCAR misional. Así como el saldo por cobrar a las agencias de viajes y turismo, con las cuales se venden los servicios de ingresos a fortificaciones a visitantes nacionales y extranjeros, tales como: AGENCIA DE VIAJES Y TURISMO AVIATUR, AVIA CARIBBEAN LTDA, EART SAS, GEMA TOURS SA, entre otros.

Dentro de éstas encontramos también las cuentas por cobrar por concepto de arriendo permanentes

Nota 4.

INVENTARIOS

Los inventarios están conformados por las existencias a diciembre 31 de elementos e insumos de jardinería y ferretería requeridos para la realización de obras para la conservación, mantenimiento, restauración y obra nueva de los Bienes de Interés Cultural- BIC de los sectores 1 (Centro Histórico), 2 (Castillo San Felipe de Barajas), 4 y 5 (Bochachica). De igual manera incluye los elementos de papelería, aseo y cafetería necesarios para el funcionamiento de las oficinas administrativas de los BIC.

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



...



CUENTA		DIC 31-2020
MERCANCIAS EN EXISTENCIA JARDINERIA	\$	133,980,004.53
MERCANCIAS EN EXISTENCIA FERRETERIA	\$	544,777,115.04
MERCANCIAS EN EXISTENCIA CAFETERIA	\$	55,054,366.17
MERCANCIAS EN EXISTENCIA PAPELERIA	\$	43,605,352.54
MERCANCIAS EN EXISTENCIA ASEO	\$	47,244,221.29
MERCANCIAS EN EXISTENCIA VARIOS	\$	195,806,621.50
TOTAL	\$	1,020,467,681.07

Nota 5.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se encuentra registrado por su valor histórico ajustado. Que comprende los Equipos de Oficina como Impresoras, aires acondicionados, elementos de computación y comunicación, cámara fotográfica, televisores, teléfonos; Muebles y Enseres.

La Maquinaria y Equipos representados por guadañas, planta diesel, motobombas entre otros.

Los equipos de comedor, cocina, despensas, contiene los artículos utilizados en el proceso de formación de la Escuela Taller.

Los Bienes de Arte y Cultura están conformados por los bienes muebles de carácter histórico y cultural adquiridos como piezas arqueológicas, maqueta del Fuerte de San Felipe, réplicas de barriles de pólvora, entre otros.

CUENTA		DIC 31-2020
OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$	3,860,000.00
MUEBLES, ENSERES Y EQ. DE OFICINA	\$	568,753,483.09
EQUIPO Y MAQ. DE OFICINA	\$	335,338,555.66
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$	434,229,220.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$	413,205,888.00
EQ COMEDOR COCINA DESP SIN CONTRAPRESTAC	\$	190,162,059.00
DEPRECIACION ACUMULADA	\$	(617,229,852.76)
TOTAL	\$	1,328,319,352.99

+

✓





Nota 6.
OTROS ACTIVOS

CUENTA	DIC 31-2020
INTANGIBLES	\$ 142,939,840.00
TOTAL	\$ 142,939,840.00

Los activos Intangibles revelan los softwares adquiridos para la ejecución de las actividades requeridas para el desarrollo del objeto social de Escuela Taller, tales como ZEUS Contabilidad, ZEUS Nómina, Zeus Inventario y el Software para el control de acceso a Castillo San Felipe.

Nota 7.

CUENTA	DIC 31-2020
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NAL	\$ 632,145,316.52
SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	\$ 29,915,775.21
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1,890,331.00
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 166,147,999.00
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 6,169,837.00
TOTAL	\$ 836,269,258.73

CUENTAS POR PAGAR

El saldo de la cuenta Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales, revela todas las deudas relacionadas con el sector comercial en la adquisición de bienes y servicios ofrecidos por sus proveedores y contratistas, en el marco del desarrollo de su objeto social.

Seguridad social integral corresponde a los aportes de seguridad social integral causados durante el mes de diciembre del personal con contratación laborales, los cuales deben ser cancelados de acuerdo con el calendario establecido en el mes de enero de 2021.



+

✓





La retención en la fuente representa las retenciones por concepto de Renta, IVA e ICA pendientes por pagar a 31 de diciembre del 2020. Impuesto por pagar corresponde al impuesto al valor agregado IVA generado por las operaciones de la ETCAR.

Nota 8.
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INT

CUENTA		DIC 31-2020
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$	35,946,083.11
TOTAL	\$	35,946,083.11

Representa el saldo de las obligaciones laborales contraídas por concepto de salarios, Prestaciones Sociales por pagar a los empleados con corte a 31 de diciembre de 2020.

Nota 9.
OTROS PASIVOS

CUENTA		DIC 31-2020
INGRESOS REC. PARA TERCEROS	\$	2,398,466.05
INGRESOS REC. POR ANTICIPADO	\$	266,526,632.35
PARTIDAS POR CONCILIAR	\$	53,689,883.74
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$	854,438,311.42
TOTAL	\$	1,177,053,293.56

En estas cuentas se encuentran representados los aportes recibidos para la realización de eventos en los diferentes baluartes, y los cánones de arriendos de las Bóvedas administradas por el COMODATO 2907 de 2017 por parte de nuestros clientes en las fortificaciones.

De igual forma, se encuentran registrados aquellos montos consignados en nuestra cuenta sin identificación de terceros.





ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS

NIT. 800169265

Fecha de Informe: 2020/01/01 - 2020/12/31

Unidad de Negocio de ZeusLibroPrincipal: Local

Página: 1 de 5
 Fecha : 2021/03/30
 Hora : 07:05 PM
 Corte : 2021/03/31

Listado de Anexos de Balance

	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DÉBITO	MOVIMIENTO CRÉDITO	SALDO ACTUAL
1105020101 CAJA MENOR	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 11050201 CAJA MENOR	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 110502 CAJA MENOR	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 1105 CAJA	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
1110050503 CTA.CTE. 21500293518 PRO	0.00	248,638.00	0.00	248,638.00
1110050512 REFI CAR 210028	0.00	89,272,668.54	88,122,106.00	1,150,562.54
1110050514 CTA CTE CAJA SOCIAL ETC	0.00	36,442,707.82	36,375,972.50	66,735.32
1110050515 CTA CAJA SOCIAL	0.00	3,075.00	0.00	3,075.00
1110050516 CAJA SOCIAL 21003126	0.00	1,458,489.00	0.00	1,458,489.00
1110050517 CAJA SOCIAL FORT21003	0.00	539,335,016.52	536,634,970.01	2,700,046.51
1110050518 CAJA SOCIAL CHID	0.00	1,432,659.00	0.00	1,432,659.00
1110050520 BCO.CAJA SOCIAL ARTISTIC	0.00	277,301,284.00	272,594,387.00	4,706,897.00
1110050521 CTA N° 2106436 TALLER	0.00	2,689.00	0.00	2,689.00
TOTAL 11100505 BANCOS	0.00	945,497,226.88	933,727,435.51	11,769,791.37
1110050601 CTA.CTE ETCAR CITIBAN	0.00	14,590.00	0.00	14,590.00
1110050602 CTA CTE.1002411489 ALCALD	0.00	1,030,820.00	0.00	1,030,820.00
1110050603 CTA CTE OIMTAMBOS 1002	0.00	394,752.00	0.00	394,752.00
1110050701 SUDAMERIS ALCALDIA CTA	0.00	51,502.00	0.00	51,502.00
1110050702 FIDUCIA SUDAMERIS N° 349D	0.00	42,963,977.00	0.00	42,963,977.00
TOTAL 111005 BANCOS	0.00	989,952,867.88	933,727,435.51	56,225,432.37
1110060107 CTA AHORRO 7955 CARACOLA	0.00	119,005,069.00	118,871,897.00	133,172.00
1110060108 CTA DE AHORROS 1939 ALCALDIA 024	0.00	176,473,757.11	172,137,655.00	4,336,102.11
1110060109 CTA DE AHORROS 1681 ALCALDIA 2019	0.00	1,377,230,417.70	953,579,458.77	423,650,958.93
TOTAL 11100601 BANCOS	0.00	1,672,709,243.81	1,244,589,010.77	428,120,233.04
1110060710 CUENTA DE AHORROS 5292 IPCC	0.00	43,122,955.57	16,684,783.00	26,438,172.57
TOTAL 111006 BANCOS	0.00	1,715,832,199.38	1,261,273,793.77	454,558,405.61
1110060102 BANCO COLIEMA 26505318	0.00	105,551.00	0.00	105,551.00
1110060106 cta ahorro surameris 9055	0.00	399,820.00	0.00	399,820.00
TOTAL 1110 BANCOS	0.00	2,706,290,538.26	2,195,001,229.28	511,289,308.98
TOTAL 11 DISPONIBLE	0.00	2,708,690,538.26	2,197,401,229.28	511,289,308.98
1317190101 ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	1,465,425,971.88	514,703,880.94	950,722,090.94
TOTAL 13171901 ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	1,465,425,971.88	514,703,880.94	950,722,090.94
TOTAL 131719 ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	1,465,425,971.88	514,703,880.94	950,722,090.94
1317900101 OTROS SERVICIOS	0.00	97,096,789.32	21,454,480.00	75,642,309.32
TOTAL 13179001 OTROS SERVICIOS	0.00	97,096,789.32	21,454,480.00	75,642,309.32
TOTAL 131790 OTROS SERVICIOS	0.00	97,096,789.32	21,454,480.00	75,642,309.32
TOTAL 1317 PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	1,562,522,761.20	536,158,360.94	1,026,364,400.26
1365950104 PRESTAMO PERSONAL	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 13659501 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 136595 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
TOTAL 1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO	0.00	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
1384900101 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	16,060,980.50	2,400,000.00	13,660,980.50
TOTAL 13849001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	16,060,980.50	2,400,000.00	13,660,980.50
TOTAL 138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	16,060,980.50	2,400,000.00	13,660,980.50
TOTAL 1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.00	16,060,980.50	2,400,000.00	13,660,980.50
TOTAL 13 DEUDORES	0.00	1,580,983,741.70	540,958,360.94	1,040,025,380.76
1407900101 OTROS SERVICIOS	0.00	55,111,868.32	55,111,868.32	0.00
1407900102 CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	0.00	63,000,716.00	63,000,716.00	0.00
TOTAL 14079001 OTROS SERVICIOS	0.00	118,112,584.32	118,112,584.32	0.00
TOTAL 140790 OTROS SERVICIOS	0.00	118,112,584.32	118,112,584.32	0.00
TOTAL 1407 PRESTAMOS POR COBRAR	0.00	118,112,584.32	118,112,584.32	0.00
1407010101 SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1.00	1.00	0.00
TOTAL 14070101 SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1.00	1.00	0.00
TOTAL 140701 SERVICIOS EDUCATIVOS	0.00	1.00	1.00	0.00
1407220101 ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	2,150,722,090.94	2,150,722,090.94	0.00
1420130101 ANTICIPO PARA PROYECTOS DE INGENIERIA	0.00	5,692,980.00	5,692,980.00	0.00
TOTAL 14201301 ANTICIPO PARA PROYECTOS DE INGENIERIA	0.00	5,692,980.00	5,692,980.00	0.00
TOTAL 142013 ANTICIPO PARA PROYECTOS DE INGENIERIA	0.00	5,692,980.00	5,692,980.00	0.00
TOTAL 1420 ANTICIPO PROYECTOS DE INGENIERIA	0.00	5,692,980.00	5,692,980.00	0.00
TOTAL 14 PRESTAMOS POR COBRAR	0.00	2,274,527,656.26	2,274,527,656.26	0.00
1510410101 MAQUINARIAS Y ELEMENTOS DE FERRETERIA	0.00	25,069,303.00	0.00	25,069,303.00
TOTAL 15104101 MAQUINARIAS Y ELEMENTOS DE FERRETERIA	0.00	25,069,303.00	0.00	25,069,303.00
TOTAL 151041 MAQUINARIAS Y ELEMENTOS DE FERRETERIA	0.00	25,069,303.00	0.00	25,069,303.00
1510900101 OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0.00	6,753,239.00	0.00	6,753,239.00
TOTAL 15109001 OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0.00	6,753,239.00	0.00	6,753,239.00
TOTAL 151090 OTRAS MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0.00	6,753,239.00	0.00	6,753,239.00
TOTAL 1510 MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0.00	31,822,542.00	0.00	31,822,542.00
TOTAL 15 INVENTARIOS	0.00	31,822,542.00	0.00	31,822,542.00
1665010101 MUEBLES, ENSERES Y EQ	0.00	63,518,795.00	0.00	63,518,795.00
TOTAL 16650101 MUEBLES, ENSERES Y EQ	0.00	63,518,795.00	0.00	63,518,795.00
TOTAL 166501 MUEBLES, ENSERES Y EQ	0.00	63,518,795.00	0.00	63,518,795.00
1665020101 EQUIPO Y MAQ DE OFICINA	0.00	93,837,125.00	0.00	93,837,125.00
TOTAL 16650201 EQUIPO Y MAQ DE OFICINA	0.00	93,837,125.00	0.00	93,837,125.00
TOTAL 16650202 EQUIPO Y MAQ DE OFICINA	0.00	59,365,928.00	0.00	59,365,928.00

+

✓



Tel: (5) 6411130 - 01800041784



Reporte Generado el 30/03/2021 a las 07:05 PM



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA

TOTAL 16650202	EQUIPO Y MAQ DE OFICINA	0.00	59,365,928.00	0.00	59,365,928.00
TOTAL 166502	EQUIPO Y MAQ DE OFICINA	0.00	153,203,053.00	0.00	153,203,053.00
TOTAL 1665	MUEBLES, ENSERES Y EQ	0.00	216,721,848.00	0.00	216,721,848.00
1680060101	EQ DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA	0.00	102,041,524.00	0.00	102,041,524.00
TOTAL 16800601	EQ DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA	0.00	102,041,524.00	0.00	102,041,524.00
TOTAL 168006	EQ DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA	0.00	102,041,524.00	0.00	102,041,524.00
TOTAL 1680	EQ DE COMEDOR COCINA Y DESPENSA	0.00	102,041,524.00	0.00	102,041,524.00
1685040101	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	3,358,761.00	-3,358,761.00
TOTAL 16850401	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	3,358,761.00	-3,358,761.00
TOTAL 168504	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	3,358,761.00	-3,358,761.00
1685060101	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO	0.00	0.00	195,673,083.00	-195,673,083.00
TOTAL 16850601	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO	0.00	0.00	195,673,083.00	-195,673,083.00
TOTAL 168506	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO	0.00	0.00	195,673,083.00	-195,673,083.00
1685070101	EQ DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0.00	0.00	13,354,763.00	-13,354,763.00
TOTAL 16850701	EQ DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0.00	0.00	13,354,763.00	-13,354,763.00
TOTAL 168507	EQ DE COMUNICACION Y COMPUTACION	0.00	0.00	13,354,763.00	-13,354,763.00
TOTAL 1685	MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	0.00	212,386,607.00	-212,386,607.00
TOTAL 16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0.00	318,763,372.00	212,386,607.00	106,376,765.00
TOTAL 1	ACTIVO	0.00	6,914,787,850.22	5,225,273,853.48	1,689,513,996.74
2205010101	NACIONALES	0.00	850,000.00	850,000.00	0.00
TOTAL 22050101	NACIONALES	0.00	850,000.00	850,000.00	0.00
TOTAL 220501	NACIONALES	0.00	850,000.00	850,000.00	0.00
TOTAL 2205	NACIONALES	0.00	850,000.00	850,000.00	0.00
TOTAL 22	PROVEEDORES	0.00	850,000.00	850,000.00	0.00
2401010101	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	2,154,448,126.41	2,226,658,507.39	-72,210,380.98
2401010102	PROVEEDORES	0.00	2,125,840.00	35,990,832.00	-33,864,992.00
TOTAL 24010101	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	2,156,573,966.41	2,262,649,339.39	-106,075,372.98
TOTAL 240101	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	2,156,573,966.41	2,262,649,339.39	-106,075,372.98
TOTAL 2401	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	2,156,573,966.41	2,262,649,339.39	-106,075,372.98
2424110101	EMBARGOS JUDICIALES	0.00	1,332,331.00	2,664,662.00	-1,332,331.00
TOTAL 24241101	EMBARGOS JUDICIALES	0.00	1,332,331.00	2,664,662.00	-1,332,331.00
TOTAL 242411	EMBARGOS JUDICIALES	0.00	1,332,331.00	2,664,662.00	-1,332,331.00
TOTAL 2424	EMBARGOS JUDICIALES	0.00	1,332,331.00	2,664,662.00	-1,332,331.00
2425040101	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	0.00	2,367,866.00	16,904,168.00	-14,536,302.00
2425040102	ENERGIA	0.00	2,139,866.00	2,139,866.00	0.00
2425040103	SERVICIO TELEFONICO	0.00	0.00	2,430,574.00	-2,430,574.00
2425040104	GAS	0.00	0.00	473,744.00	-473,744.00
2425040105	SERVICIO DE INTERNET	0.00	228,000.00	228,000.00	0.00
TOTAL 24250401	SERVICIOS PUBLICOS	0.00	4,735,732.00	22,176,352.00	-17,440,620.00
TOTAL 242504	SERVICIOS PUBLICOS	0.00	4,735,732.00	22,176,352.00	-17,440,620.00
2425180101	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	1,344,000.00	5,897,322.67	-4,553,322.67
TOTAL 24251801	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	1,344,000.00	5,897,322.67	-4,553,322.67
TOTAL 242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	1,344,000.00	5,897,322.67	-4,553,322.67
2425190101	APORTES A SEG SOC EN SALUD	0.00	1,050,000.00	4,544,459.34	-3,494,459.34
TOTAL 24251901	APORTES A SEG SOC EN SALUD	0.00	1,050,000.00	4,544,459.34	-3,494,459.34
TOTAL 242519	APORTES A SEG SOC EN SALUD	0.00	1,050,000.00	4,544,459.34	-3,494,459.34
2425200101	APORTES A ICBF, SENA, CCF	0.00	800,100.00	3,529,202.00	-2,729,102.00
TOTAL 24252001	APORTES A ICBF, SENA, CCF	0.00	800,100.00	3,529,202.00	-2,729,102.00
TOTAL 242520	APORTES A ICBF, SENA, CCF	0.00	800,100.00	3,529,202.00	-2,729,102.00
2425320101	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	0.00	1,177,142.00	1,211,733.20	-34,591.20
TOTAL 24253201	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	0.00	1,177,142.00	1,211,733.20	-34,591.20
TOTAL 242532	APORTES RIESGOS PROFESIONALES	0.00	1,177,142.00	1,211,733.20	-34,591.20
TOTAL 2425	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	9,106,974.00	37,359,069.21	-28,252,095.21
2436010101	RETE FTE SALARIOS	0.00	314,000.00	314,000.00	0.00
TOTAL 24360101	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	314,000.00	314,000.00	0.00
TOTAL 243601	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	314,000.00	314,000.00	0.00
2436030101	HONORARIOS PERSONA NAT	0.00	17,601,537.00	17,601,537.00	0.00
2436030102	HONORARIOS PERSONA JURIDICA	0.00	5,434,462.08	5,434,462.08	0.00
TOTAL 24360301	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	23,035,999.08	23,035,999.08	0.00
TOTAL 243603	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	23,035,999.08	23,035,999.08	0.00
2436050101	SERVICIOS GENERALES PERSONA NATURAL	0.00	3,645,514.96	3,645,514.96	0.00
2436050102	SERVICIOS GENERALES PERSONA JURIDICA	0.00	3,825,882.00	3,825,882.00	0.00
2436050106	SERVICIO DE TRANSPORTE NACIONAL DE	0.00	180,733.00	180,733.00	0.00
2436050107	TRANSPORTES	0.00	7,803.00	7,803.00	0.00
2436050108	MANO DE OBRA 0.02	0.00	3,335,388.00	3,335,388.00	0.00
TOTAL 24360501	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	10,995,320.96	10,995,320.96	0.00
TOTAL 243605	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	10,995,320.96	10,995,320.96	0.00
2436080101	COMPRAS GENERAL 2.5%	0.00	32,739,690.00	32,739,690.00	0.00
2436270101	RETE ICA POR COMPRAS	0.00	1,023,408.00	1,023,408.00	0.00
TOTAL 24362701	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	1,023,408.00	1,023,408.00	0.00
TOTAL 243627	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	1,023,408.00	1,023,408.00	0.00
2436280101	RETE ICA POR SERVICIOS	0.00	1,598,706.00	1,598,706.00	0.00
TOTAL 243628	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	1,598,706.00	1,598,706.00	0.00
2436900104	RETE IVA REG COMUN 0.15	0.00	7,581,542.96	7,581,542.96	0.00
TOTAL 24369001	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	7,581,542.96	7,581,542.96	0.00
TOTAL 243690	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	7,581,542.96	7,581,542.96	0.00
2436990102	RETE ICA POR PAGAR	0.00	0.00	1,544,962.00	-1,544,962.00
2436990103	RETE FUENTE RENTA E IVA POR PAGAR	0.00	0.00	148,277,218.00	-148,277,218.00
TOTAL 24369901	RETE FUENTE POR PAGAR	0.00	0.00	149,822,180.00	-149,822,180.00
TOTAL 243699	RETE FUENTE POR PAGAR	0.00	0.00	149,822,180.00	-149,822,180.00
TOTAL 2436	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	0.00	77,288,667.00	227,110,847.00	-149,822,180.00
2440200101	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0.00	1,898,354.00	1,898,354.00	0.00
TOTAL 24402001	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0.00	1,898,354.00	1,898,354.00	0.00
TOTAL 244020	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0.00	1,898,354.00	1,898,354.00	0.00
TOTAL 2440	GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0.00	1,898,354.00	1,898,354.00	0.00
2445020102	IVA VENTA DE SERVICIOS 19% (CR)	0.00	369,288.00	369,288.00	0.00
TOTAL 24450201	IVA VENTA DE SERVICIOS 19% (CR)	0.00	369,288.00	369,288.00	0.00
TOTAL 244502	IVA VENTA DE SERVICIOS 19% (CR)	0.00	369,288.00	369,288.00	0.00
2445050101	IVA DESCONTABLE COMPRA	0.00	9,132,118.00	9,132,118.00	0.00

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Reporte Distrital de Cartagena de Indias



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA

TOTAL 24450501	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0.00	9,132,118.00	9,132,118.00	0.00
TOTAL 244505	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0.00	9,132,118.00	9,132,118.00	0.00
2445060105	IVA DESCONTABLE SERVICIOS	0.00	16,814,513.00	16,814,513.00	0.00
2445060106	IVA DESCONTABLE 0.19	0.00	113,117,180.25	113,117,180.25	0.00
TOTAL 24450601	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0.00	129,931,693.25	129,931,693.25	0.00
TOTAL 244506	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0.00	129,931,693.25	129,931,693.25	0.00
2445060103	IVA DESCONTABLE 1.6%	0.00	26,597.00	26,597.00	0.00
2445800103	IVA POR PAGAR	0.00	6,726,480.00	0.00	6,726,480.00
TOTAL 24458001	IVA POR PAGAR	0.00	6,726,480.00	0.00	6,726,480.00
TOTAL 244580	IVA POR PAGAR	0.00	6,726,480.00	0.00	6,726,480.00
TOTAL 2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	0.00	146,186,176.25	139,459,696.25	6,726,480.00
2453010101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	2,071,531,544.17	2,071,531,544.17	0.00
TOTAL 24530101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	2,071,531,544.17	2,071,531,544.17	0.00
TOTAL 245301	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	2,071,531,544.17	2,071,531,544.17	0.00
TOTAL 2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	2,071,531,544.17	2,071,531,544.17	0.00
TOTAL 24	CXP BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0.00	4,463,918,012.83	4,742,673,512.02	-278,755,499.19
2505010101	SALARIOS POR PAGAR	0.00	28,131,157.33	50,934,314.66	-22,803,157.33
TOTAL 25050101	SALARIOS POR PAGAR	0.00	28,131,157.33	50,934,314.66	-22,803,157.33
TOTAL 250501	SALARIOS POR PAGAR	0.00	28,131,157.33	50,934,314.66	-22,803,157.33
2505020101	CESANTIAS	0.00	2,005,133.22	4,010,266.44	-2,005,133.22
TOTAL 25050201	CESANTIAS	0.00	2,005,133.22	4,010,266.44	-2,005,133.22
TOTAL 250502	CESANTIAS	0.00	2,005,133.22	4,010,266.44	-2,005,133.22
2505030101	INTERESES DE CESANTIAS	0.00	626,984.22	1,253,968.44	-626,984.22
TOTAL 25050301	INTERESES DE CESANTIAS	0.00	626,984.22	1,253,968.44	-626,984.22
TOTAL 250503	INTERESES DE CESANTIAS	0.00	626,984.22	1,253,968.44	-626,984.22
2505040101	VACACIONES	0.00	3,900,921.12	6,901,842.24	-3,000,921.12
TOTAL 25050401	VACACIONES	0.00	3,900,921.12	6,901,842.24	-3,000,921.12
TOTAL 250504	VACACIONES	0.00	3,900,921.12	6,901,842.24	-3,000,921.12
2505050101	PRIMAS DE SERVICIOS	0.00	7,121,626.22	12,393,252.44	-5,271,626.22
TOTAL 25050501	PRIMAS DE SERVICIOS	0.00	7,121,626.22	12,393,252.44	-5,271,626.22
TOTAL 250505	PRIMAS DE SERVICIOS	0.00	7,121,626.22	12,393,252.44	-5,271,626.22
TOTAL 2505	OBLIGACIONES LABORALES	0.00	41,785,822.11	75,493,644.22	-33,707,822.11
TOTAL 25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	0.00	41,785,822.11	75,493,644.22	-33,707,822.11
2610150101	VACACIONES	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00
TOTAL 26101501	PARA OBLIGACIONES LABORALES	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00
TOTAL 261015	PARA OBLIGACIONES LABORALES	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00
TOTAL 2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00
TOTAL 26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONE	0.00	900,000.00	900,000.00	0.00
2902010101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	75,052,846.25	929,491,157.67	-854,438,311.42
TOTAL 29020101	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	75,052,846.25	929,491,157.67	-854,438,311.42
TOTAL 290201	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	75,052,846.25	929,491,157.67	-854,438,311.42
TOTAL 2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	0.00	75,052,846.25	929,491,157.67	-854,438,311.42
2905900101	OTROS RECAUDOS A FAVOR	0.00	360,211,410.25	360,211,410.25	0.00
TOTAL 29059001	RECAUDOS A FAVOR	0.00	360,211,410.25	360,211,410.25	0.00
TOTAL 290590	RECAUDOS A FAVOR	0.00	360,211,410.25	360,211,410.25	0.00
TOTAL 2905	RECAUDOS A FAVOR	0.00	360,211,410.25	360,211,410.25	0.00
2910900101	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	178,717,366.31	-178,717,366.31
TOTAL 29109001	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	178,717,366.31	-178,717,366.31
TOTAL 291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	178,717,366.31	-178,717,366.31
TOTAL 2910	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0.00	0.00	178,717,366.31	-178,717,366.31
TOTAL 29	OTROS PASIVOS	0.00	435,264,256.50	1,468,419,934.23	-1,033,155,677.73
TOTAL 29	PASIVOS	0.00	4,942,718,091.44	6,288,337,090.47	-1,345,618,999.03
3105010101	LA NACION	0.00	386,326,127.00	386,326,127.00	0.00
TOTAL 31050101	LA NACION	0.00	386,326,127.00	386,326,127.00	0.00
TOTAL 310501	LA NACION	0.00	386,326,127.00	386,326,127.00	0.00
TOTAL 3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	0.00	386,326,127.00	386,326,127.00	0.00
3110010101	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	1,048,974,095.05	1,048,974,095.05	0.00
TOTAL 31100101	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	1,048,974,095.05	1,048,974,095.05	0.00
TOTAL 311001	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	1,048,974,095.05	1,048,974,095.05	0.00
3110020101	DEFICIT DEL EJERCICIO	0.00	531,651,969.00	531,651,969.00	0.00
TOTAL 31100201	DEFICIT DEL EJERCICIO	0.00	531,651,969.00	531,651,969.00	0.00
TOTAL 311002	DEFICIT DEL EJERCICIO	0.00	531,651,969.00	531,651,969.00	0.00
TOTAL 3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	0.00	1,580,626,064.05	1,580,626,064.05	0.00
TOTAL 31	CAPITAL SOCIAL	0.00	1,966,952,191.05	1,966,952,191.05	0.00
3225010101	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	903,648,253.05	-903,648,253.05
TOTAL 32250101	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	903,648,253.05	-903,648,253.05
TOTAL 322501	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	903,648,253.05	-903,648,253.05
TOTAL 3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	903,648,253.05	-903,648,253.05
3245010101	DONACIONES	0.00	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00
TOTAL 32450101	DONACIONES	0.00	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00
TOTAL 324501	DONACIONES	0.00	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00
TOTAL 3245	DONACIONES	0.00	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00
TOTAL 32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	0.00	0.00	1,003,648,253.05	-1,003,648,253.05
TOTAL 3	PATRIMONIO	0.00	1,966,952,191.05	2,970,600,444.10	-1,003,648,253.05
4305250102	MINISTERIO DE CULTURA	0.00	0.00	131,000,509.00	-131,000,509.00
4305250105	ETCAR	0.00	0.00	3,100,240.92	-3,100,240.92
4305250116	REFRICAR	0.00	0.00	24,000,000.00	-24,000,000.00
4305250118	MINISTERIO DE TRABAJO	0.00	0.00	4,396,000.00	-4,396,000.00
4305250120	MINISTERIO DE CULTURA CARACOLA	0.00	0.00	119,000,000.00	-119,000,000.00
TOTAL 43052501	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00	281,496,749.92	-281,496,749.92
TOTAL 430525	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00	281,496,749.92	-281,496,749.92
TOTAL 4305	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00	281,496,749.92	-281,496,749.92
4390010104	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N°13	0.00	0.00	41,764,711.32	-41,764,711.32
4390010101	OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	41,764,711.32	-41,764,711.32
TOTAL 439001	OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	41,764,711.32	-41,764,711.32
4390140101	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	0.00	1,643,621.00	-1,643,621.00
TOTAL 43901401	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	0.00	1,643,621.00	-1,643,621.00
TOTAL 439014	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	0.00	0.00	1,643,621.00	-1,643,621.00
TOTAL 4390	OTROS SERVICIOS	0.00	0.00	43,408,332.32	-43,408,332.32

+

✓



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Página 12 de 12



CONTRALORIA

DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

CONTROL FISCAL AUTÓNOMO Y COMPROMETIDO CON LA CIUDADANÍA

5211520101	ORGANIZACION DE EVENTOS	0.00	38,513,601.00	0.00	38,513,601.00
TOTAL 52115201	ORGANIZACION DE EVENTOS	0.00	38,513,601.00	0.00	38,513,601.00
TOTAL 521152	ORGANIZACION DE EVENTOS	0.00	38,513,601.00	0.00	38,513,601.00
5211900102	PAPELERIA	0.00	50,000.00	0.00	50,000.00
5211900105	OTROS GASTOS OTRAS RESOLUCIONES	0.00	661,577,743.60	0.00	661,577,743.60
TOTAL 52119001	OTROS GASTOS GRALES	0.00	661,627,743.60	0.00	661,627,743.60
TOTAL 521190	OTROS GASTOS GRALES	0.00	661,627,743.60	0.00	661,627,743.60
TOTAL 5211	GENERALES	0.00	858,288,764.82	0.00	858,288,764.82
TOTAL 52	DE OPERACION	0.00	858,288,764.82	0.00	858,288,764.82
5347020101	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	5,394,011.46	0.00	5,394,011.46
TOTAL 53470201	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	5,394,011.46	0.00	5,394,011.46
TOTAL 534702	PRESTACION DE SERVICIOS	0.00	5,394,011.46	0.00	5,394,011.46
TOTAL 5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	5,394,011.46	0.00	5,394,011.46
TOTAL 53	DETERIORO,DEPREC,AMORT, Y PROVISIONES	0.00	5,394,011.46	0.00	5,394,011.46
5801900101	OTROS INTERESES	0.00	113,087.00	0.00	113,087.00
TOTAL 58019001	OTROS INTERESES	0.00	113,087.00	0.00	113,087.00
TOTAL 580190	OTROS INTERESES	0.00	113,087.00	0.00	113,087.00
TOTAL 5801	INTERESES	0.00	113,087.00	0.00	113,087.00
5804900101	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00	21,188,167.73	0.00	21,188,167.73
TOTAL 58049001	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00	21,188,167.73	0.00	21,188,167.73
TOTAL 580490	OTROS GASTOS FINANCIEROS	0.00	21,188,167.73	0.00	21,188,167.73
TOTAL 5804	FINANCIEROS	0.00	21,188,167.73	0.00	21,188,167.73
5805900101	FINANCIEROS	0.00	20,278,911.42	0.00	20,278,911.42
TOTAL 58059001	FINANCIEROS	0.00	20,278,911.42	0.00	20,278,911.42
TOTAL 580590	FINANCIEROS	0.00	20,278,911.42	0.00	20,278,911.42
TOTAL 5805	FINANCIEROS	0.00	20,278,911.42	0.00	20,278,911.42
5808030101	IVA DESCONTABLE	0.00	60,935,230.95	0.00	60,935,230.95
TOTAL 58080301	IMPUESTOS ASUMIDOS	0.00	60,935,230.95	0.00	60,935,230.95
TOTAL 580803	IMPUESTOS ASUMIDOS	0.00	60,935,230.95	0.00	60,935,230.95
TOTAL 5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	0.00	60,935,230.95	0.00	60,935,230.95
5810030101	AJUSTES O MERMAS	0.00	16,908,512.09	23,805,538.80	-6,897,026.71
TOTAL 58100301	AJUSTES O MERMAS	0.00	16,908,512.09	23,805,538.80	-6,897,026.71
TOTAL 581003	AJUSTES O MERMAS	0.00	16,908,512.09	23,805,538.80	-6,897,026.71
5810900101	AJUSTES AL PESO	0.00	58,353,388.05	344.80	58,353,043.25
TOTAL 58109001	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	58,353,388.05	344.80	58,353,043.25
TOTAL 581090	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0.00	58,353,388.05	344.80	58,353,043.25
TOTAL 5810	EXTRA ORDINARIOS	0.00	75,261,900.14	23,805,883.60	51,456,016.54
5815930101	OTROS GASTOS	0.00	165,766,612.94	164,469,781.00	1,296,831.94
TOTAL 58159301	OTROS GASTOS	0.00	165,766,612.94	164,469,781.00	1,296,831.94
TOTAL 581593	OTROS GASTOS	0.00	165,766,612.94	164,469,781.00	1,296,831.94
TOTAL 5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	165,766,612.94	164,469,781.00	1,296,831.94
5890030101	IVA ASUMIDO	0.00	70,288,847.00	3,318,700.00	66,970,147.00
TOTAL 58900301	IVA ASUMIDO	0.00	70,288,847.00	3,318,700.00	66,970,147.00
TOTAL 589003	IMPUESTOS ASUMIDOS	0.00	70,288,847.00	3,318,700.00	66,970,147.00
5890900101	COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	53,871,627.13	0.00	53,871,627.13
TOTAL 58909001	GASTOS DIVERSOS	0.00	53,871,627.13	0.00	53,871,627.13
TOTAL 589090	GASTOS DIVERSOS	0.00	53,871,627.13	0.00	53,871,627.13
TOTAL 5890	GASTOS DIVERSOS	0.00	124,160,474.13	3,318,700.00	120,841,774.13
5895160101	DEVOLUCIONES REB DESC OTROS SERVICIOS	0.00	828,116.00	0.00	828,116.00
TOTAL 58951601	DEVOLUCIONES REB DESC OTROS SERVICIOS	0.00	828,116.00	0.00	828,116.00
TOTAL 589516	DEVOLUCIONES REB DESC OTROS SERVICIOS	0.00	828,116.00	0.00	828,116.00
TOTAL 5895	DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VEN	0.00	828,116.00	0.00	828,116.00
TOTAL 58	OTROS GASTOS	0.00	468,532,500.31	191,594,364.60	276,938,135.71
TOTAL 5	GASTOS	0.00	8,536,876,347.03	194,302,524.60	8,342,573,822.43
TOTAL 5	Totales Prueba	0.00	29,456,955,861.91	29,456,955,861.91	0.00

+

v



Tel: (5) 6411130 – 01800041784



Sistema Integrado de Gestión - 2020