

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JUNIO 2022 Y 2023



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA
Una administración que impulsa el progreso

CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
4	INGRESOS	680.080.111,00	764.997.579,00	84.917.468,00	12,49
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	680.080.111,00	764.997.579,00	84.917.468,00	12,49
4705	Fondos Recibidos	680.080.111,00	764.997.579,00	84.917.468,00	12,49
470508	Funcionamiento	680.080.111,00	764.997.579,00	84.917.468,00	12,49
5	GASTOS	760.720.429,00	815.463.795,00	54.743.366,00	7,20
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	730.637.653,00	787.856.523,00	57.218.870,00	7,83
5101	Sueldos y Salarios	338.034.296,00	395.676.821,00	57.642.525,00	17,05
510101	Sueldos	325.528.323,00	381.160.386,00	55.632.063,00	17,09
510119	Bonificaciones	10.676.400,00	12.060.000,00	1.383.600,00	12,96
510123	Auxilio de transporte	1.128.757,00	1.541.979,00	413.222,00	36,61
510160	Subsidio de alimentación	700.816,00	914.456,00	213.640,00	30,48
5103	Contribuciones Efectivas	87.178.348,00	88.481.899,00	1.303.551,00	1,50
510302	Aportes a caja de compensación familiar	13.717.600,00	14.616.300,00	898.700,00	6,55
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	28.816.818,00	29.075.554,00	258.736,00	0,90
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	3.999.900,00	3.766.300,00	(233.600,00)	(5,84)
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	29.202.569,00	22.861.160,00	(6.341.409,00)	(21,72)
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	11.441.461,00	18.162.585,00	6.721.124,00	58,74
5104	Aportes Sobre la Nómina	17.156.400,00	18.281.700,00	1.125.300,00	6,56
510401	Aportes al ICBF	10.288.900,00	10.963.400,00	674.500,00	6,56
510402	Aportes al SENA	1.717.800,00	1.830.700,00	112.900,00	6,57
510403	Aportes ESAP	1.717.800,00	1.830.700,00	112.900,00	6,57
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos	3.431.900,00	3.656.900,00	225.000,00	6,56

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JUNIO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
5107	Prestaciones Sociales	131.845.680,00	149.171.308,00	17.325.628,00	13,14
510701	Vacaciones	23.639.220,00	26.736.000,00	3.096.780,00	13,10
510702	Cesantías	36.376.638,00	41.148.000,00	4.771.362,00	13,12
510703	Intereses a las cesantías	4.365.198,00	4.938.000,00	572.802,00	13,12
510704	Prima de vacaciones	16.117.650,00	18.228.000,00	2.110.350,00	13,09
510705	Prima de navidad	33.578.436,00	37.980.000,00	4.401.564,00	13,11
510706	Prima de servicios	15.769.572,00	17.885.308,00	2.115.736,00	13,42
510707	Bonificación especial de recreación	1.998.966,00	2.256.000,00	257.034,00	12,86
5108	Gastos de Personal Diversos	66.080,00	3.213.000,00	3.146.920,00	4.762,29
510803	Capacitación, bienestar social y estímulo	-	3.213.000,00	3.213.000,00	100,00
510890	Otros gastos de personal diversos	66.080,00	-	(66.080,00)	(100,00)
5111	Generales	153.116.849,00	129.652.795,00	(23.464.054,00)	(15,32)
511114	Materiales y suministros	184.350,00	454.500,00	270.150,00	146,54
511115	Mantenimiento	230.000,00	787.600,00	557.600,00	242,43
511116	Reparaciones	-	1.123.400,00	1.123.400,00	100,00
511117	Servicios públicos	8.289.189,00	10.377.424,00	2.088.235,00	25,19
511119	Viáticos y gastos de viaje	9.145.675,00	11.070.864,00	1.925.189,00	21,05
511123	Comunicaciones y transporte	-	20.000,00	20.000,00	100,00
511125	Seguros generales	5.598.217,00	7.574.967,00	1.976.750,00	35,31
511146	Combustibles y lubricantes	1.663.784,00	2.098.991,00	435.207,00	26,16
511149	Servicio de aseo, cafetería, restaurante	45.000,00	160.000,00	115.000,00	255,56
511150	Procesamiento de información	563.260,00	247.044,00	(316.216,00)	(56,14)
511164	Gastos legales	97.374,00	-	(97.374,00)	(100,00)
511179	Honorarios	118.300.000,00	85.140.000,00	(33.160.000,00)	(28,03)
511180	Servicios	9.000.000,00	10.598.005,00	1.598.005,00	17,76

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA
N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JUNIO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	3.240.000,00	3.379.000,00	139.000,00	4,29
512001	Impuesto predial unificado	3.240.000,00	3.379.000,00	139.000,00	4,29
53	DETERIORO, DEPRECIACION, AMORTIZACIONES	30.082.776,00	27.607.272,00	(2.475.504,00)	(8,23)
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipos	25.690.074,00	22.946.568,00	(2.743.506,00)	(10,68)
536003	Redes, líneas y cables	1.590.000,00	795.000,00	(795.000,00)	(50,00)
536006	Muebles, enseres y equipos de oficina	9.397.578,00	8.300.634,00	(1.096.944,00)	(11,67)
536007	Equipos de comunicación y computación	9.046.284,00	8.296.008,00	(750.276,00)	(8,29)
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	5.656.212,00	5.554.926,00	(101.286,00)	(1,79)
5366	Amortización de Activos Intangibles	4.392.702,00	4.660.704,00	268.002,00	6,10
536605	Licencias	516.702,00	516.702,00	-	-
536606	Softwares	3.876.000,00	4.144.002,00	268.002,00	6,91
RESULTADO DEL EJERCICIO		(80.640.318,00)	(50.466.216,00)	30.174.102,00	(59,79)

RESULTADO DEL EJERCICIO

(80.640.318,00)

(50.466.216,00)

30.174.102,00

(59,79)

HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO
CONTRALOR MUNICIPAL DE TULUA
C.C. 94.395.439

FREDDY MAURICIO VELEZ OSORIO
CONTADOR
C.C. 14.897.705
T.P. 62652-T

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JUNIO 2022 - 2023



Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
1	ACTIVOS	421.590.452,41	494.952.342,41	73.361.890,00	17,40
	ACTIVO CORRIENTE	196.517.356,41	259.523.639,41	63.006.283,00	32,06
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	196.516.175,41	258.014.682,41	61.498.507,00	31,29
1105	Caja	734.119,00	1.851.678,00	1.117.559,00	152,23
110502	Caja Menor	734.119,00	1.851.678,00	1.117.559,00	
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	195.782.056,41	256.163.004,41	60.380.948,00	30,84
111005	Cuenta Corriente	195.782.056,41	256.163.004,41	60.380.948,00	30,84
11100501	Cta. Cte. Banco Caja Social	195.782.056,41	256.163.004,41	(60.380.948,00)	
13	CUENTAS POR COBRAR	1.181,00	1.508.957,00	1.507.776,00	127.669,43
1384	Otras Cuentas por Cobrar	84.372,00	1.508.957,00	1.424.585,00	1.688,46
138418	Excedentes financieros	1.181,00	-	1.181,00	
138426	Pago por cuenta de terceros (Incapacidades)	83.191,00	1.508.957,00	(1.425.766,00)	
138490	Otras Cuentas por Cobrar	-	-	-	
1386	Deterioro Acumulado de CxC (Cr)	(83.191,00)	-	83.191,00	(100,00)
138690	Otras cuentas por Cobrar	(83.191,00)	-	(83.191,00)	
	ACTIVO NO CORRIENTE	225.073.096,00	235.428.703,00	10.355.607,00	4,60
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	206.746.398,00	199.474.513,00	(7.271.885,00)	(3,52)
1650	Redes, Líneas y Cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	-
165090	Otras redes, líneas y cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	187.951.534,00	210.858.190,00	22.906.656,00	12,19
166501	Muebles y enseres	104.207.553,00	121.201.348,00	16.993.795,00	
166502	Equipo y maquina de oficina	36.901.638,00	36.901.638,00	-	
166590	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	46.842.343,00	52.755.204,00	5.912.861,00	
1670	Equipos de Comunicación y Computación	180.925.692,00	199.579.312,00	18.653.620,00	10,31
167001	Equipo de Comunicación	4.161.552,00	8.427.372,00	4.265.820,00	
167002	Equipo de Computación	171.117.453,00	171.117.453,00	-	
167090	Otros equipos de comunicación y computación	5.646.687,00	20.034.487,00	14.387.800,00	
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	113.124.263,00	113.124.263,00	-	-
167502	Terrestre	113.124.263,00	113.124.263,00	-	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JUNIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(307.055.091,00)	(355.887.252,00)	(48.832.161,00)	15,90
168503	Redes, Líneas y Cables	(27.030.000,00)	(29.415.000,00)	(2.385.000,00)	
168506	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(125.287.380,00)	(142.985.592,00)	(17.698.212,00)	
168507	Equipo de Comunicación y Computación	(99.969.111,00)	(117.506.922,00)	(17.537.811,00)	
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	(54.768.600,00)	(65.979.738,00)	(11.211.138,00)	
19	OTROS ACTIVOS	18.326.698,00	35.954.190,00	17.627.492,00	96,18
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	10.425.157,00	27.287.049,00	16.861.892,00	161,74
190501	Seguros	9.584.257,00	13.283.049,00	3.698.792,00	
190514	Bienes y Servicios	840.900,00	14.004.000,00	13.163.100,00	
1906	Avances y Anticipos Entregados	-	744.340,00	744.340,00	-
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	744.340,00	744.340,00	
1970	Activos Intangibles	83.157.048,00	91.445.048,00	8.288.000,00	9,97
197007	Licencias	13.310.898,00	13.310.898,00	-	
197008	Softwares	69.846.150,00	78.134.150,00	8.288.000,00	
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)	(75.255.507,00)	(83.522.247,00)	(8.266.740,00)	10,98
197507	Licencias	(6.012.290,00)	(7.045.694,00)	(1.033.404,00)	
197508	Softwares	(69.243.217,00)	(76.476.553,00)	(7.233.336,00)	
2	PASIVOS	301.872.409,00	343.028.892,00	41.156.483,00	13,63
	PASIVOS CORRIENTES	301.872.409,00	343.028.892,00	41.156.483,00	13,63
24	CUENTAS POR PAGAR	35.813.855,00	48.343.422,00	12.529.567,00	34,99
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	562.501,00	5.819.534,00	5.257.033,00	934,58
240101	Bienes y servicios	562.501,00	5.819.534,00	5.257.033,00	
2424	Descuentos de Nómina	5.373.053,00	9.937.936,00	4.564.883,00	84,96
242401	Aportes a fondos pensionales	2.890.111,00	5.526.968,00	2.636.857,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	2.430.711,00	4.410.968,00	1.980.257,00	
242404	Sindicatos	52.231,00	-	(52.231,00)	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JUNIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
2436	Retenciones en la Fuente	4.801.501,00	5.525.663,00	724.162,00	15,08
243605	Servicios	-	169.521,00	169.521,00	
243615	Rentas de trabajo	2.745.000,00	3.309.000,00	564.000,00	
243625	Impuesto a las ventas retenido	-	136.601,00	136.601,00	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	382.400,00	321.704,00	(60.696,00)	
243690	Otras retenciones	1.674.101,00	1.588.837,00	(85.264,00)	
2490	Otras Cuentas por Pagar	25.076.800,00	27.060.289,00	1.983.489,00	7,91
249027	Viáticos y gastos de viaje	-	-	-	
249028	Seguros	-	11.198.385,00	11.198.385,00	
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	-	-	-	
249034	Aportes a escuelas industriales	912.700,00	1.041.800,00	129.100,00	
249050	Aportes al ICBF y SENA	2.128.300,00	2.428.400,00	300.100,00	
249051	Servicios Públicos	-	-	-	
249054	Honorarios	20.376.200,00	12.391.680,00	(7.984.520,00)	
249055	Servicios	1.659.600,00	-	(1.659.600,00)	
249057	Excedentes financieros	-	24,00	24,00	
249090	Otras cuentas por pagar	-	-	-	
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	175.460.936,00	187.330.323,00	11.869.387,00	6,76
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	175.460.936,00	187.330.323,00	11.869.387,00	6,76
251102	Cesantías	32.518.664,00	37.465.090,00	4.946.426,00	
251103	Intereses Sobre Cesantías	4.260.228,00	4.799.438,00	539.210,00	
251104	Vacaciones	33.258.094,00	34.228.170,00	970.076,00	
251105	Prima de Vacaciones	25.449.514,00	27.008.750,00	1.559.236,00	
251106	Prima de Servicios	22.701.193,00	26.662.424,00	3.961.231,00	
251107	Prima de Navidad	30.993.290,00	34.297.090,00	3.303.800,00	
251109	Bonificaciones	10.623.975,00	9.198.488,00	(1.425.487,00)	
251111	Aportes a riesgos laborales	765.800,00	753.200,00	(12.600,00)	
251122	Aportes a fondos pensionales	7.292.689,00	5.928.432,00	(1.364.257,00)	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JUNIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
251123	Aportes a seguridad social en salud	5.165.989,00	4.214.941,00	(951.048,00)	
251124	Aportes a caja de compensación familiar	2.431.500,00	2.774.300,00	342.800,00	
29	OTROS PASIVOS	90.597.618,00	107.355.147,00	16.757.529,00	18,50
2990	Otros Pasivos Diferidos	90.597.618,00	107.355.147,00	16.757.529,00	18,50
299002	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	90.597.618,00	107.355.147,00	16.757.529,00	
3	PATRIMONIO	119.718.043,41	151.923.450,41	32.205.407,00	26,90
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIADAS DE GOBIERNO	119.718.043,41	151.923.450,41	32.205.407,00	26,90
3105	Capital Fiscal	240.887.242,25	240.887.242,25	-	-
310506	Capital fiscal	240.887.242,25	240.887.242,25	-	-
3109	Resultados del Ejercicios Anteriores	(40.528.880,84)	(38.497.575,84)	2.031.305,00	(5,01)
310902	Pérdidas o déficits acumulados	(40.528.880,84)	(38.497.575,84)	2.031.305,00	
3110	Resultado del Ejercicio	(80.640.318,00)	(50.466.216,00)	30.174.102,00	(37,42)
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	-	-	-	
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	(80.640.318,00)	(50.466.216,00)	30.174.102,00	
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	421.590.452,41	494.952.342,41	73.361.890,00	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

CONTRALORIA
MUNICIPAL DE TULUA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JUNIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
83	DEUDORAS DE CONTROL	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
831510	Propiedades, planta y equipo	25.978.958,00	-	(25.978.958,00)	(100,00)
89	DEUDORAS POR CONTRA (Cr)	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	(100,00)
8915	Deudoras de Control por contra (Cr)	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	(100,00)
891506	Bienes y derechos retirados	(25.978.958,00)	-	25.978.958,00	(100,00)
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
93	ACREEDORAS DE CONTROL	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
9325	Bienes aprehendidos o incautados	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
932525	Propiedades, planta y equipo	(261.360.000,00)	(261.360.000,00)	-	-
99	ACREEDORAS POR CONTRA (Db)	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-
9915	Acreedoras de Control por contra (Db)	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-
991505	Bienes aprehendidos o incautados	261.360.000,00	261.360.000,00	-	-

HAROLD FERNANDO CERQUERA CASTILLO
CONTRALOR MUNICIPAL DE TULUA
C.C. 94.395.439

FREDDY MAURICIO VELEZ OSORIO
CONTADOR
C.C. 14.897.705
T.P. 62652-T