

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JULIO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
4	INGRESOS	802.962.640,00	932.531.071,00	129.568.431,00	16,14
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	802.962.640,00	932.531.071,00	129.568.431,00	16,14
4705	Fondos Recibidos	802.962.640,00	932.531.071,00	129.568.431,00	16,14
470508	Funcionamiento	802.962.640,00	932.531.071,00	129.568.431,00	16,14
5	GASTOS	882.526.123,00	974.923.313,00	92.397.190,00	10,47
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	847.454.844,00	942.175.996,00	94.721.152,00	11,18
5101	Sueldos y Salarios	384.524.623,00	458.811.020,00	74.286.397,00	19,32
510101	Sueldos	369.884.731,00	442.097.925,00	72.213.194,00	19,52
510119	Bonificaciones	12.455.800,00	14.070.000,00	1.614.200,00	12,96
510123	Auxilio de transporte	1.347.478,00	1.659.151,00	311.673,00	23,13
510160	Subsidio de alimentación	836.614,00	983.944,00	147.330,00	17,61
5103	Contribuciones Efectivas	101.289.856,00	119.762.049,00	18.472.193,00	18,24
510302	Aportes a caja de compensación familiar	16.762.000,00	19.896.301,00	3.134.301,00	18,70
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	33.159.172,00	39.555.124,00	6.395.952,00	19,29
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	4.594.600,00	4.838.600,00	244.000,00	5,31
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	33.123.595,00	30.442.983,00	(2.680.612,00)	(8,09)
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	13.650.489,00	25.029.041,00	11.378.552,00	83,36
5104	Aportes Sobre la Nómina	20.964.500,00	24.889.399,00	3.924.899,00	18,72
510401	Aportes al ICBF	12.572.500,00	14.924.400,00	2.351.900,00	18,71
510402	Aportes al SENA	2.099.100,00	2.492.900,00	393.800,00	18,76
510403	Aportes ESAP	2.099.100,00	2.492.900,00	393.800,00	18,76
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos	4.193.800,00	4.979.199,00	785.399,00	18,73

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JULIO 2022 Y 2023



CODIGO	CUENTA	Año 2022	Año 2023	Variación \$	Variación %
<b>5107</b>	<b>Prestaciones Sociales</b>	<b>153.534.087,00</b>	<b>173.772.308,00</b>	<b>20.238.221,00</b>	<b>13,18</b>
510701	Vacaciones	27.579.090,00	31.192.000,00	3.612.910,00	13,10
510702	Cesantías	42.439.411,00	48.006.000,00	5.566.589,00	13,12
510703	Intereses a las cesantías	5.092.731,00	5.761.000,00	668.269,00	13,12
510704	Prima de vacaciones	18.803.925,00	21.266.000,00	2.462.075,00	13,09
510705	Prima de navidad	39.174.842,00	44.310.000,00	5.135.158,00	13,11
510706	Prima de servicios	18.111.961,00	20.605.308,00	2.493.347,00	13,77
510707	Bonificación especial de recreación	2.332.127,00	2.632.000,00	299.873,00	12,86
<b>5108</b>	<b>Gastos de Personal Diversos</b>	<b>66.080,00</b>	<b>3.213.000,00</b>	<b>3.146.920,00</b>	<b>4.762,29</b>
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)
<b>5111</b>	<b>Generales</b>	<b>183.835.698,00</b>	<b>158.349.220,00</b>	<b>(25.486.478,00)</b>	<b>(13,86)</b>
511113	Vigilancia y seguridad	1.531.408,00	-	(1.531.408,00)	(100,00)
511114	Materiales y suministros	297.860,00	461.100,00	163.240,00	54,80
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	9.735.382,00	12.497.741,00	2.762.359,00	28,37
511119	Viáticos y gastos de viaje	10.101.780,00	12.284.050,00	2.182.270,00	21,60
511123	Comunicaciones y transporte	-	20.000,00	20.000,00	100,00
511125	Seguros generales	6.825.714,00	8.929.008,00	2.103.294,00	30,81
511146	Combustibles y lubricantes	2.316.353,00	2.701.272,00	384.919,00	16,62
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)
511155	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	24.900,00	-	(24.900,00)	(100,00)
511164	Gastos legales	97.374,00	-	(97.374,00)	(100,00)
511179	Honorarios	141.986.667,00	105.840.000,00	(36.146.667,00)	(25,46)
511180	Servicios	10.080.000,00	13.298.005,00	3.218.005,00	31,92

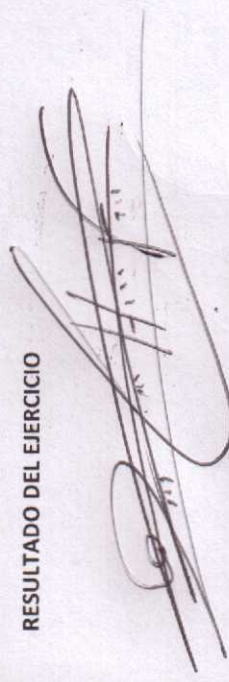
CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA  
N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO JULIO 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	35.071.279,00	32.747.317,00	(2.323.962,00)	(6,63)
5360	Depreciación de Propiedades, Planta y Equipos	29.989.527,00	26.770.996,00	(3.218.531,00)	(10,73)
536003	Redes, líneas y cables	1.855.000,00	927.500,00	(927.500,00)	(50,00)
536006	Muebles, enseres y equipos de oficina	10.963.841,00	9.684.073,00	(1.279.768,00)	(11,67)
536007	Equipos de comunicación y computación	10.571.772,00	9.678.676,00	(893.096,00)	(8,45)
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	6.598.914,00	6.480.747,00	(118.167,00)	(1,79)
5366	Amortización de Activos Intangibles	5.081.752,00	5.976.321,00	894.569,00	17,60
536605	Licencias	602.819,00	602.819,00	-	-
536606	Softwares	4.478.933,00	5.373.502,00	894.569,00	19,97
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>(79.563.483,00)</b>	<b>(42.392.242,00)</b>	<b>37.171.241,00</b>	<b>(87,68)</b>



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



FRÉDDY 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 JULIO 2022 - 2023



Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>422.885.281,41</b>	<b>473.351.371,41</b>	<b>50.466.090,00</b>	<b>11,93</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>199.891.065,41</b>	<b>235.198.772,41</b>	<b>35.307.707,00</b>	<b>17,66</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>199.889.110,41</b>	<b>233.689.493,41</b>	<b>33.800.383,00</b>	<b>16,91</b>
<b>1105</b>	Caja	457.509,00	1.693.978,00	1.236.469,00	270,26
<b>110502</b>	Caja Menor	457.509,00	1.693.978,00	1.236.469,00	
<b>1110</b>	Depósitos en Instituciones Financieras	199.431.601,41	231.995.515,41	32.563.914,00	16,33
<b>111005</b>	Cuenta Corriente	199.431.601,41	231.995.515,41	32.563.914,00	16,33
<b>11100501</b>	Cta. Cte. Banco Caja Social	199.431.601,41	231.995.515,41	(32.563.914,00)	
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1.955,00</b>	<b>1.509.279,00</b>	<b>1.507.324,00</b>	<b>77.100,97</b>
<b>1384</b>	Otras Cuentas por Cobrar	85.146,00	1.509.279,00	1.424.133,00	1.672,58
<b>138418</b>	Excedentes financieros	1.955,00	322,00	1.633,00	
<b>138426</b>	Pago por cuenta de terceros (Incapacidades)	83.191,00	1.508.957,00	1.425.766,00	
<b>138490</b>	Otras Cuentas por Cobrar	-	-	-	
<b>1386</b>	<b>Deterioro Acumulado de CxC (Cr)</b>	<b>(83.191,00)</b>	<b>-</b>	<b>83.191,00</b>	<b>(100,00)</b>
<b>138690</b>	Otras cuentas por Cobrar	(83.191,00)	-	(83.191,00)	
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>222.994.216,00</b>	<b>238.152.599,00</b>	<b>15.158.383,00</b>	<b>6,80</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>206.712.765,00</b>	<b>195.650.085,00</b>	<b>(11.062.680,00)</b>	<b>(5,35)</b>
<b>1650</b>	Redes, Líneas y Cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	-
<b>165090</b>	Otras redes, líneas y cables	31.800.000,00	31.800.000,00	-	-
<b>1665</b>	<b>Muebles, Enseres y Equipo de Oficina</b>	<b>187.951.534,00</b>	<b>210.858.190,00</b>	<b>22.906.656,00</b>	<b>12,19</b>
<b>166501</b>	Muebles y enseres	104.207.553,00	121.201.348,00	16.993.795,00	
<b>166502</b>	Equipo y maquina de oficina	36.901.638,00	36.901.638,00	-	-
<b>166590</b>	Otros muebles, enseres y equipos de oficina	46.842.343,00	52.755.204,00	5.912.861,00	
<b>1670</b>	<b>Equipos de Comunicación y Computación</b>	<b>185.191.512,00</b>	<b>199.579.312,00</b>	<b>14.387.800,00</b>	<b>7,77</b>
<b>167001</b>	Equipo de Comunicación	8.427.372,00	8.427.372,00	-	-
<b>167002</b>	Equipo de Computación	171.117.453,00	171.117.453,00	-	-
<b>167090</b>	Otros equipos de comunicación y computación	5.646.687,00	20.034.487,00	14.387.800,00	
<b>1675</b>	<b>Equipos de Transporte, Tracción y Elevación</b>	<b>113.124.263,00</b>	<b>113.124.263,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>167502</b>	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 JULIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
1685	Depreciación Acumulada (Cr)	(311.354.544,00)	(359.711.680,00)	(48.357.136,00)	15,53
168503	Redes, Líneas y Cables	(27.295.000,00)	(29.547.500,00)	(2.252.500,00)	
168506	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	(126.853.643,00)	(144.369.031,00)	(17.515.388,00)	
168507	Equipo de Comunicación y Computación	(101.494.599,00)	(118.889.590,00)	(17.394.991,00)	
168508	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	(55.711.302,00)	(66.905.559,00)	(11.194.257,00)	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>16.281.451,00</b>	<b>42.502.514,00</b>	<b>26.221.063,00</b>	<b>161,05</b>
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	9.068.960,00	25.933.008,00	16.864.048,00	185,95
190501	Seguros	8.356.760,00	11.929.008,00	3.572.248,00	
190514	Bienes y Servicios	712.200,00	14.004.000,00	13.291.800,00	
1906	Avances y Anticipos Entregados	-	263.322,00	263.322,00	100,00
190603	Avances para viáticos y gastos de viaje	-	263.322,00	263.322,00	
1970	Activos Intangibles	83.157.048,00	101.144.048,00	17.987.000,00	21,63
197007	Licencias	13.310.898,00	13.310.898,00	-	
197008	Softwares	69.846.150,00	87.833.150,00	17.987.000,00	
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (Cr)	(75.944.557,00)	(84.837.864,00)	(8.893.307,00)	11,71
197507	Licencias	(6.098.407,00)	(7.131.811,00)	(1.033.404,00)	
197508	Softwares	(69.846.150,00)	(77.706.053,00)	(7.859.903,00)	
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>302.090.403,00</b>	<b>313.353.947,00</b>	<b>11.263.544,00</b>	<b>3,73</b>
	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>302.090.403,00</b>	<b>313.353.947,00</b>	<b>11.263.544,00</b>	<b>3,73</b>
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>44.218.159,00</b>	<b>38.642.730,00</b>	<b>(5.575.429,00)</b>	<b>(12,61)</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>6.070.719,00</b>	<b>2.378.540,00</b>	<b>(3.692.179,00)</b>	<b>(60,82)</b>
240101	Bienes y servicios	6.070.719,00	2.378.540,00	(3.692.179,00)	
<b>2424</b>	<b>Descuentos de Nómina</b>	<b>4.355.692,00</b>	<b>5.360.842,00</b>	<b>1.005.150,00</b>	<b>23,08</b>
242401	Aportes a fondos pensionales	2.312.646,00	2.858.921,00	546.275,00	
242402	Aportes a seguridad social en salud	2.043.046,00	2.501.921,00	458.875,00	
242404	Sindicatos	-	-	-	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JULIO 2022 - 2023

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
<b>2436</b>	<b>Retenciones en la Fuente</b>	<b>4.672.410,00</b>	<b>6.740.568,00</b>	<b>2.068.158,00</b>	<b>44,26</b>
243605	Servicios	-	90.756,00	90.756,00	
243615	Rentas de trabajo	2.717.000,00	3.677.000,00	960.000,00	
243625	Impuesto a las ventas retenido	-	296.951,00	296.951,00	
243627	Retención de impuesto de industria y comercio	198.133,00	183.751,00	(14.382,00)	
243690	Otras retenciones	1.757.277,00	2.492.110,00	734.833,00	
<b>2490</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>29.119.338,00</b>	<b>24.162.780,00</b>	<b>(4.956.558,00)</b>	<b>(17,02)</b>
249027	Viáticos y gastos de viaje	-	-	-	
249028	Seguros	-	-	-	
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	1.448.218,00	-	(1.448.218,00)	
249034	Aportes a escuelas industriales	1.143.200,00	1.346.900,00	203.700,00	
249050	Aportes al ICBF y SENA	2.664.900,00	3.140.400,00	475.500,00	
249051	Servicios Públicos	1.028.153,00	-	(1.028.153,00)	
249054	Honorarios	21.839.107,00	19.675.480,00	(2.163.627,00)	
249055	Servicios	995.760,00	-	(995.760,00)	
249057	Excedentes financieros	-	-	-	
249090	Otras cuentas por pagar	-	-	-	
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>161.710.867,00</b>	<b>189.497.441,00</b>	<b>27.786.574,00</b>	<b>17,18</b>
<b>2511</b>	<b>Beneficios a los Empleados a Corto Plazo</b>	<b>161.710.867,00</b>	<b>189.497.441,00</b>	<b>27.786.574,00</b>	<b>17,18</b>
251102	Cesantías	35.814.641,00	44.261.579,00	8.446.938,00	
251103	Intereses Sobre Cesantías	4.823.574,00	5.622.110,00	798.536,00	
251104	Vacaciones	34.913.844,00	38.653.418,00	3.739.574,00	
251105	Prima de Vacaciones	25.851.669,00	30.015.998,00	4.164.329,00	
251106	Prima de Servicios	2.310.345,00	2.283.008,00	(27.337,00)	
251107	Prima de Navidad	33.822.900,00	40.565.579,00	6.742.679,00	
251109	Bonificaciones	10.062.386,00	11.009.091,00	946.705,00	
251111	Aportes a riesgos laborales	594.700,00	675.100,00	80.400,00	
251122	Aportes a fondos pensionales	6.130.054,00	7.506.279,00	1.376.225,00	

Código	Denominación	2022	2023	Variación \$	Variación %
251123	Aportes a seguridad social en salud	4.342.354,00	5.317.479,00	975.125,00	
251124	Aportes a caja de compensación familiar	3.044.400,00	3.587.800,00	543.400,00	
<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>96.161.377,00</b>	<b>85.213.776,00</b>	<b>(10.947.601,00)</b>	<b>(11,38)</b>
<b>2990</b>	<b>Otros Pasivos Diferidos</b>	<b>96.161.377,00</b>	<b>85.213.776,00</b>	<b>(10.947.601,00)</b>	<b>(11,38)</b>
299002	Ingresos diferidos por transferencias condicionadas	96.161.377,00	85.213.776,00	(10.947.601,00)	
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>120.794.878,41</b>	<b>159.997.424,41</b>	<b>39.202.546,00</b>	<b>32,45</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>120.794.878,41</b>	<b>159.997.424,41</b>	<b>39.202.546,00</b>	<b>32,45</b>
<b>3105</b>	<b>Capital Fiscal</b>	<b>240.887.242,25</b>	<b>240.887.242,25</b>		
310506	Capital fiscal	240.887.242,25	240.887.242,25		
<b>3109</b>	<b>Resultados del Ejercicios Anteriores</b>	<b>(40.528.880,84)</b>	<b>(38.497.575,84)</b>	<b>2.031.305,00</b>	<b>(5,01)</b>
310902	Pérdidas o déficits acumulados	(40.528.880,84)	(38.497.575,84)	2.031.305,00	
<b>3110</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(79.563.483,00)</b>	<b>(42.392.242,00)</b>	<b>37.171.241,00</b>	<b>(46,72)</b>
311001	Utilidad o excedente del ejercicio				
311002	Pérdida o déficit del ejercicio	(79.563.483,00)	(42.392.242,00)	37.171.241,00	
	<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>	<b>422.885.281,41</b>	<b>473.351.371,41</b>	<b>50.466.090,00</b>	



CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUA

N.I.T. 900.623.073-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA JULIO 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	Acreeedoras 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