

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

ROSA ETILVIA PORTILLA PORTILLA , Contadora -Contratista , en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la ley 734 de 2002, así como las resoluciones 76, 182 de 2016 y conforme lo señalado en el marco normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedidas por la UAE-Contaduría General de la Nación procede a publicar en lugar visible por cinco (5) días y en la página web, el estado de la situación financiera a 30 de junio de 2018, el estado de resultados por el periodo comprendido del 1 al 30 de junio de 2018. de la Entidad.



ROSA ETILVIA PORTILLA PORTILLA
Contadora- Contratista
Asamblea Departamental de Santander

Los suscritos **ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ** Presidente y **ROSA ETILVIA PORTILLA PORTILLA**, Contadora de la Asamblea Departamental de Santander-Contratista, en ejercicio de las facultades legales que le confiere las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706 y 182 de 2016 expedida por la UAE -Contaduría General de la Nación

CERTIFICAN

Que los saldos de los informes financieros reportados a la Contaduría General de la Nación con corte a 30 de junio de 2018; fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el Sistema integrado de la Información Financiera SIA, y ésta se elaboró conforme a lo señalado en la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública bajo el nuevo marco de regulación contable para entidades de gobierno, según resoluciones 533 y 620 de 2015, y sus modificaciones.

Que, en los estados contables básicos de la Asamblea Departamental de Santander con corte a 30 de junio de 2018, revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el sistema SIA de la entidad.

Que la información financiera, económica y social de la Asamblea Departamental de Santander es agregada a la Gobernación de Santander de manera oportuna, y que los informes enviados son previamente validados a través del chip, que trimestralmente se instala en la oficina de contabilidad.

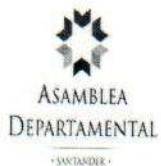
Se expide en Bucaramanga, a los 17 días del mes de julio de 2018



ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ
Presidente Asamblea Departamental



ROSA PORTILLA PORTILLA
Contador
T.P. 54652-T



ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DE SANTANDER
NIT 800,093,948-7
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA , ECONOMICA Y SOCIAL
DEL 1 DE ENERO DEL 2018 -30 DE JUNIO DE 2018

4	INGRESOS	2.931.444.349
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	2.931.444.315
4705	Fondos Recibidos	2.931.444.315
48	OTROS INGRESOS	
4808	Otros ingresos ordinarios	34
		34
	GASTOS OPERACIONALES	2.564.839.917
51	DE Administracion	2.553.504.671
5101	Sueldos y Salarios	1.093.925.789
5103	Contribuciones Efectivas	269.805.992
5104	Aportes sobre Nomina	54.646.300
5107	Prestaciones Sociales	590.763.273
5111	Generales	544.363.317
53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	11.334.650
5360	Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	10.734.650
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	600.000
58	OTROS GASTOS	596
5890	Gastos Diveros	596
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	366.604.432


ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ
 Presidente Asamblea Departamental de Santander


ROSA PORTILLA PORTILLA
 Contadora-Contratista
 Asamblea Departamental de Santander
 TPS 54652-T



ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DE SANTANDER
NIT 800,093,948-7
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

Cifras en pesos colombianos sin decimales

Código	ACTIVO	VALOR	Código	PASIVO	VALOR
	CORRIENTE	1.084.639.721		CORRIENTE	701.797.416
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1.042.059.614	24	CUENTAS POR PAGAR	94.614.808
1110	Depósito en Instituciones Financieras	1.042.059.614	2407	Recursos a favor de Terceros	27.819.610
			2424	Descuentos de Nomina	24.943.958
				Retencion en la Fuente e	
			2436	impuesto de Timbre	41.078.844
			2490	Otras Cuentas Por Pagar	772.396
13	CUENTAS POR COBRAR	42.580.107		OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	607.182.608
			2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	607.182.608
1384	Otras cuentas Por Cobrar	42.580.107		TOTAL PASIVO	701.797.416
	NO CORRIENTE	155.873.370		PATRIMONIO	538.715.675
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	144.473.370	31	HACIENDA PUBLICA	538.715.675
1650	Redes, Lineas y Cables	15.000.000	3105	Capital Fiscal	144.929.888
1665	Muebles Enseres y equipo de Oficina	157.601.426	3110	Resultado del Ejercicio	366.604.432
1670	Equipos de Comunicación y Computacion	127.650.443		Impactos por Transicion al	
1675	Equipo de Transporte, Traccion y Elevacion	36.600.000	3145	Nuevo Marco de Regulacion	27.181.355
1680	Equipo de Comedor y Cocina	4.911.610			
1685	Depreciacion Acumulada	- 197.290.109			
19	OTROS ACTIVOS	11.400.000			
1970	Intangibles	12.000.000			
1975	Amortizacion Acumulada de Intangibles	- 600.000			
	TOTAL ACTIVO	1.240.513.091		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO\$	1.240.513.091

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81 DEUDORAS DERECHOS CONTINGENTES	285.000.070
83 DEUDORAS DE CONTROL	321.085.699
89 DEUDORAS POR EL CONTRARIO	606.085.769

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

93 ACREEDORAS CONTROL	35.566.785
99 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CON-	35.566.785


ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ
 Presidente Asamblea Departamental de Santander


ROSA PORTILLA PORTILLA
 Contadora-Contratista
 Asamblea Departamental de Santander
 TPS 54652-T



ASAMBLEA DEPARTAMENTAL DE SANTANDER
NIT 800,093,948-7
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2018

cifras en pesos colombianos sin decimales

CODIGO	ACTIVO	VALOR	CODIGO	PASIVO	VALOR
	CORRIENTE	1.084.639.721		CORRIENTE	701.797.416
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1.042.059.614	24	CUENTAS POR PAGAR Y DE SEGURIDAD SOCIAL	94.614.808
13	CUENTAS POR COBRAR	42.580.107	25	INTEGRAL	607.182.608
	NO CORRIENTE	155.873.370		TOTAL PASIVO	701.797.416
				PATRIMONIO	538.715.675
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	144.473.370	31	HACIENDA PUBLICA	538.715.675
19	OTROS ACTIVOS	11.400.000			
	TOTAL ACTIVO	1.240.513.091		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.240.513.091

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		CUENTAS DE ORDEN ACRREDORAS		
81	DEUDORAS DERECHOS CONTINGENTES	285.000.070	93 ACREEDORAS CONTROL	35.566.785
83	DEUDORAS DE CONTROL	321.085.699	99 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL -	35.566.785
89	DEUDORAS POR EL CONTRARIO	606.085.769		

ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ
 Presidente Asamblea Departamental de Santander

ROSA PORTILLA PORTILLA
 Contadora-Contratista
 Asamblea Departamental de Santander
 TPS 54652-T

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: SANTANDER
MUNICIPIO: BUCARAMANGA
ENTIDAD: ASAMBLEA DEPARTAMENTAL
CODIGO: 116868000
FECHA DE CORTE: 30/06/2018

D	1.1.10.05	Depositos en Instituciones Financieras. Esta cuenta son los fondos disponibles en cuentas corrientes destinado a cubrir obligaciones en el normal funcionamiento de la Entidad, Banco Ganadero cta cte 232014829 con un saldo de \$113,348,638,51	113.348.639
D	1.1.10.06	Esta cuenta son los fondos disponibles que estan en las cuentas de ahorro numero IDESAN 111-03-0099208 por valor \$2,750,856 y financiera Comultrasan valor \$925,960,119, destinados a cubrir obligaciones en el normal funcionamiento de la Entidad.	928.710.975
D	1.3.84.90	El 94,96% de esta cuenta es el equivalente a los valores que los diputados adeudan por concepto de seguridad social y salud; fondo de pensiones valores estos correspondiente al empleado; en los meses que por ley los diputados no sesionan; y la diferencia a otras cuentas por cobrar entre ellas los gravamenens financieros cobrados por los bancos que se encuentran en gestiones admnsitrativas para su reuperacion.	42.399.597
D	1.6.50.90	Es el valor de las redes lineas y cables que reflejan los estados contables, esta cuenta no tuvo movimiento en el primer semestre del año 2018	15.000.000.
D	1.6.65.01	Es el valor de Muebles , y Enseres , que reflejan los Estados Financieros a junio 30 de 2018	48.279.009
D	1.6.65.90	Es el valor de otros muebles , y enseres , que reflejan los Estados Financieros a junio 30 de 2018	109.322.417
D	1.6.70.01	Es el valor de equipo de comunicacion y computación , que reflejan los Estados Financieros a junio 30 de 2018,	31.620.394
D	1.6.70.02	Es el valor de equipo de computacion , que reflejan los Estados Financieros a junio 30 de 2018	96.030.049
	167502	Bajo el nuevo marco normativo La Entidad reconoce en sus Estados Financieros el vehiculo plaza OSA-977 CAMPERO Ford Escape XLS 4X2 Motor 2967CC, MOTOR N BKB37932, SERIE N1FMCUOCGIBK37932 YCHASIS N 1FMCUOCGIBK37932 segun convenio Interadministrativo No 00000182 de marzo 5 de 2012. Vehiculo en comodato con la Gobernacion de Santander.	36.600.000
D	1.6.80.90	Es el valor de otros equipos de comedor, cocina y despensa y hoteleria , que reflejan los Estados Financieros, a junio 30 de 2018	4.911.610
C	1.6.85.03	Es el valor de la depreciacion acumulada de redes lineas y cables, metodo de depreciaicon linea recta.	2.100.000
C	1.6.85.06	La Depreciacion acumulada de muebles y enseres se realiza por cada componente, del activo; por el metodo de linea recta	86.930.533
C	1.6.85.07	La Depreciacion acumulada de Equipo de comuncaicon y computacion se realiza por cada componente, del activo; por el metodo de linea recta	99.687.966
C	1.6.85.08	La Depreciacion acumulada equipo de transporte , Traccion y Elevacion se realiza por cada componente, del activo; por el metodo de linea recta	3.660.000
C	1.6.85.09	Equipos de Comedor, Cocina y despensa se encuentra totalmente depreciada,	4.911.610

D	1,9,70,08	Esta cuenta corresponde al Software SIA; de la informacion contable y financiera, la medicion se efectuo por avaluo tecnico con la firma Condorsoft, el ajuste se realizo por convergencia al nuevo marco normativo impactando el patrimonio , en \$4,409,000	12.000.000
D	1,9,75,08	Representa la amortizacion de los intangibles a 30 de junio 2018	600.000
C	2,4,07,22	Son los descuentos que se efectuan por concepto de estampillas en el normal funcionamiento de la Institucion, y que son trasladados a la Gobernacion de santander.	19.952.844
C	2,4,07,26	Representa los rendimientos financieros de las cuentas de ahorro, financiera comultrasan e idesan, dneros que al finalizar la vigencia se trasladan al Departamento de Santander.	7.209.891
C	2,4,24,01	Descuentos que se les efectua a los trabajadores por concepto de pension y fondo de solidaridad	11.157.045
C	2,4,24,02	Descuentos que se les efectua a los trabajadores por concepto de seguridad social en salud	7.691.059
	2,4,24,07	Descuentos por concepto de libranzas	6.095.854
C	2,4,36,08	Retenciones practicadas por concepto de compras	226.216
C	2,4,36,15	Retenciones practicadas por concepto de Beneficos a los Empleados de la Entidad.	40.597.312
C	2,4,36,25	Impuesto a las ventas retenido por consignar	210.073
C	2,4,36,27	Retenciones practicadas a titulo de impuesto de industria y comercio,	45.243
C	2,5,11,02	Equivalente al pago de un mes; de salario por cada año de servicios prestados y proporcionalmente por fracción de año. Mas factores salariales discriminados de acuerdo al decreto 1045 de 1978. Las estimaciones mensuales se causan conforme el presupuesto de la entidad	187.770.849
C	2,5,11,03	Equivalente al Pago del 12% anual, o proporcionalmente al tiempo trabajado con base en las cesantias devengadas para la vigencia. Las estimaciones mensuales se realizan conforme al presupuesto anual,	22.532.592
C	2,5,11,04	Comprende un año de servicios , y en descanso remunerado 15 dias habiles, y se liquida de acuerdo al numero de dias calendario según artículo 5 ley 1871 de 2017, decreto 1045 de 1978. Las estimaciones mensuales se realizan conforme al presupuesto anual.	116.196.666
C	2,5,11,05	Prima de Vacaciones: corresponde 15 dias de salarios según artículo 5 de la ley 1871 de 2017, decreto 1045 de 1978.Las estimaciones mensuales se realizan conforme al presupuesto anual.	83.287.087
C	2,5,11,07	Prima de Navidad: Correponde a un mes de salarios y se tendra en cuenta los factores salariales de acuerdo al decreto 104 de 1978, Las estimaciones mensuales se realizan conforme al presupuesto anual.	173.327.983

C	3.1.05.06	El patrimonio de la Asamblea Departamental respresenta los recursos publicos que estan orientados a fomentar el desarrollo de la entidad, saldos a junio 30 de 2018.	144.929.888
C	3.1.45.03	En esta cuenta estan reflejados los valores que impactan en el patrimonio por la transicion al nuevo marco normativo.Se analizó las cuentas por cobrar y se estimó a juicio en comité técnico, que no se espera obtener beneficios económicos futuros de estos activos. Los juicios se basan en las evidencias sobre las pérdidas del derecho cobro, ya que son cuentas que vienen de vigencias anteriores mayores a 5 años, a pesar de las gestiones administrativas realizadas por parte de la Asamblea no se obtuvo respuesta al respecto	5.009.644
C	3.1.45.06	bajo el nuevo marco normativo La Entidad reconoce en sus Estados Financieros el vehiculo plaza OSA-977 CAMPERO Ford Escape XLS 4X2 Motor 2967CC, MOTOR N BKB37932, SERIE N1FMCUOCGIBK37932 YCHASIS N 1FMCUOCGIBK37932 segun convenio Interadministrativo No 00000182 de marzo 5 de 2012. Vehiculo en comodato con la Gobernacion de Santander.	36.600.000
C	3.1.45.07	Para efectos de medicion inicial de los Intangibles, a enero 1 de 2018, Se le solicito concepto técnico a la firma Condorsoft. La Empresa certifica que el software está avaluado por valor de \$12.000.000, presentándose un deterioro del mismo por valor de \$4.409.000	4.409.000
C	4.7.05.08	Son los ingresos registrados por tranferencias efectuadas por la Gobernacion de Santander a junio 30 de 2018	2.931.444.315
D	5.1.01.01	Remuneracion diputados y personal de planta a junio 30 de 2018	1.093.925.789
D	5.1.03.02	Contribuciones Efectivas, aportes a cajas de compensacion familiar a junio 30 de 2018	43.698.800
D	5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social a junio 30 de 2018	91.460.689
D	5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos profesionales a junio 30 de 2018	5.523.100
D	5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media	66.830.662
D	5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro individual	62.292.741
D	5.1.04.01	Aportes ICBF a junio 30 de 2018	32.776.200
D	5.1.04.02	Aportes al sena a junio 30 de 2018	5.469.600
D	5.1.04.03	Aportes a ESAP a junio 30 de 2018	5.469.600
D	5.1.04.04	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos a junio 30 de 2018	10.930.900
D	5.1.07.01	Provision de prestaciones sociales- vacaciones a junio de 2018	116.196.666
D	5.1.07.02	Provision de prestaciones sociales- cesantias a junio de 2018	187.770.849

D	5,1,07,03	Provision de prestaciones sociales- intereses sobre cesantias a junio de 2018	22.532.592
D	5,1,07,04	Provision de prestaciones sociales- prima de vacaciones a junio de 2018	83.287.087
D	5,1,07,05	Provision de prestaciones sociales- prima de navidad a junio de 2018	173.327.983
D	5,1,11,14	Materiales y suministros para el normal funcionamiento de la entidad a junio 30 de 2018	10.449.984
D	5,1,11,15	mantenimiento equipos normal funcionamiento de la entidad	2.500.000
D	5,1,11,79	Valor causado a junio 30 de 2018 por concepto de prestacion de servicios y honorarios unidades de apoyo administrativos a las oficinas de los diputados y presidencia,	531.413.333
	8,1,20,02	Representa demandas y litigios laborales de vigencias anteriores	285.000.070
D	8,3,90,90	Representa los activos de menor cuantia que fueron depreciados en su totalidad conforme los instructivos expedidos por la contaduria bienes de menor cuantia,	167.709.684
C	9,3,68,02	Esta partida representa la baja de activos bienes muebles por inservibles efectuados en la vigencia de 2017, y la baja de derechos por convergencia al nuevo marco normativo	30.299.600
C	9,3,68,03	Esta partida representa la baja de derechos por convergencia al nuevo marco normativo Para Entidades del Gobierno.	5.267.184


ARLEY OCTAVIO VALERO SAENZ
 Presidente
 Asamblea Departamental de Santander


ROSA PORTILLA PORTILLA
 Contador Publico
 T.P. 54652-T