

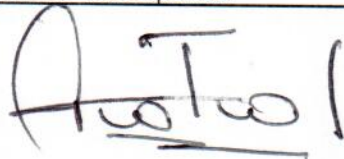


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2016
NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

DEPARTAMENTO: SANTANDER
MUNICIPIO: BUCARAMANGA
ENTIDAD: ASAMBLEA DEPARTAMENTAL
CODIGO: 116868000
FECHA DE CORTE: 31/12/2016

CONCEPTO		DETALLE DE LAS NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION	
Naturaleza Juridica, Función Social, actividades que desarrolla o cometido estatal		
N1	-Naturaleza Juridica.	La Asamblea Departamental, es una corporacion administrativa de eleccion popular, encargada de realizar en su ambito territorial, las funciones administrativas, reglamentarias, electorales y de vigilancia y control establecidas en la Constitucion Politica y en las leyes de la republica. La Asamblea de Santander goza de autonomia administrativa y presupuesto propio el interes general y su desarrollo se fundamentan en los principios constitucionales y legales de la buena fe, igualdad, moralidad, celebridad, economia, imparcialidad, eficacia, participacion, publicidad, responsabilidad y transparencia a que se refieren los articulos 209 de la Constitucion Politica y 3° de la ley 489 de 1998.
N1.1		

	-Función Social o Cometido Estatal,	Las funciones reglamentarias son las de elaborar, interpretar, reformar y derogar las ordenanzas en los asuntos de su competencia. Administrativas son para establecer la organización y funcionamiento de la corporación. Electoral, con el fin de elegir dignatarios de la corporación y los demás funcionarios que de conformidad con la constitución, las leyes o las ordenanzas que son de su cargo. De vigilancia y control, para solicitar informes sobre el ejercicio de sus funciones o citar a las sesiones plenarias o de comisión a los funcionarios, o al Gobernador con el fin de que informe sobre su gestión administrativa inherente a su gestión.
N1.2	Objetivos y Actividades	
N2	Políticas y Prácticas Contables	
N2.1	-Aplicación del Marco Conceptual del PGCP	Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Contables, se está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública.
N2.2	-Aplicación del Catálogo General de Cuentas - CGC	Se está aplicando el Catálogo General de Contabilidad Pública y demás normas y decretos expedidos para la preparación de estos informes.
N2.3	-Aplicación de Normas y Procedimientos	Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.
N2.4	-Registro Oficial de libros de Contabilidad y documentos soportes	Para la preparación de este informe se tomó la información de los libros oficiales y sus correspondientes documentos soportes.



CRISTHIAN RODRIGUEZ PATIÑO

Contador Público

T.P. 54089-T

NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: SANTANDER
MUNICIPIO: BUCARAMANGA
ENTIDAD: ASAMBLEA DEPARTAMENTAL
CODIGO: 116868000
FECHA DE CORTE: 31/12/2016

valores en miles
de pesos

D	1.1.10.05	Esta cuenta son los fondos disponibles en cuentas corrientes destinado a cubrir obligaciones pendientes, Banco Ganadero cta cte 232014829 con un saldo de \$479781, y el Banco Davivienda cuenta cte. Numero 0427869990698, con un saldo de \$772,	480553
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 835,	835
D	1.4.70.90	Representa el valor acumulado de cuentas por cobrar de vigencias anteriores, que estan sujetas a saneamiento contable,	8701
D	1.6.50.90	Es el valor de las redes lineas y cables pendientes de depuracion y saneamiento contable.	15000
D	1.6.65.01	Es el valor de muebles y enseres pendientes de depuracion y saneamiento contable	23939
D	1.6.65.02	Es el valor del equipo y maquinas de oficina pendientes de depuracion y saneamiento contable	27341
D	1.6.65.90	Es el valor de otros muebles y enseres , equipos de oficina pendientes de depuracion y saneamiento contable	76701
D	1.6.70.02	Es el valor de otros equipos de computacion pendientes de depuracion, y saneamiento contable e identificacion individual con sus respectivo valor tecnico,	65959
D	1.6.70.90	Es el valor de otros equipos de comunicaci3n y computacion pendientes de depuracion y saneamiento contable ,	72471
D	1.6.80.90	Es el valor de otros equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria pendientes de depuracion y saneamiento contable	5000
C	2.4.25.90	Son otros acreedores pendientes de cancelar, como el traslado de estampillas al departamento. Y la cuenta 2425909001 "otros acreedores cuentas pendientes por depurar".	68383
C	3.1.05.02	Representa el valor del capital asignado para la puesta en marcha de la instituci3n.	206628
C	3.1.10.01	Son los excedentes del ejercicio vigencia 2016	82634
C	4.4.28.03	Son los ingresos registrados por tranferencias efectuadas por la administracion departamental	4436997
C	4.8.10.90		3431

C	481559	Son ajustes de ejercicios anteriores	583320
D	5.1.01.01	Son los gastos efectuados y pagados por sueldos a diputados y secretario general	2045846
D	5.1.01.13	Son los gastos efectuados y pagados por la prima de vacaciones de diputados y secretario general	146387
D	5.1.01.14	Son los gastos efectuados y pagados por la prima de navidad de diputados y secretario general	304656
D	5.1.01.24	Son los gastos efectuados y pagados por las cesantias generadas de diputados y secretario general	330027
D	5.1.01.25	Son los gastos efectuados y pagados por los intereses a las cesantias de diputados y secretario general	36105
	5.1.01.52	Son los gastos efectuados y pagados por prima de servicios al secretario general	3808
D	5.1.03.02	Son los gastos efectuados y pagados por aportes a cajas de compensacion de diputados y secretario general	88381
D	5.1.03.03	Son los gastos efectuados y pagados por cotizaciones a salud de diputados y secretario general	169850
D	5.1.03.05	Son los gastos efectuados y pagados por cotizaciones a riesgos profesionales de diputados y secretario general	10318
D	5.1.03.06	Son los gastos efectuados y pagados por cotizaciones a si regimen de prima media de diputados y secretario general	89138
D	5.1.03.07	Son los gastos efectuados y pagados por cotizaciones al regimen de ahorro individual de diputados y secretario general	145771
D	5.1.04.01	Son los gastos efectuados y pagados por aportes al Instituto de Bienestar Familiar a diputados y secretario general	66282
D	5.1.04.02	Son los gastos efectuados y pagados por aportes al sena de diputados y secretario general	11049
D	5.1.04.03	Son los gastos efectuados y pagados por aportes al ESAP de diputados y secretario general	11049
D	5.1.04.04	Son los gastos efectuados y pagados por aportes a escuelas industriales de diputados y secretario general	22099
	5.1.11.11	Honorario y servicios pagados a Unidades de apoyo Honorables diputados y servicios de apoyo a la gestion de la presidencia	828186
D	5.1.11.14	Son los gastos efectuados por papeleria, gastos de cafeteria y aseo	11967
D	5.1.11.15	Mantenimiento de los equipos de computo asamblea Departamental e Santander	3000
D	5.1.11.90	Corresponde a otros gastos generales, bienestar social y salud ocupacional	24000


CRISTHIAN RODRIGUEZ PATIÑO

Contador Publico

T.P. 54089-T