



FORMATO

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

Fecha 16-4090-2023
Escriba 2.10.21
Folios 7
Firma [Firma]
Número 0241

DIRECCION	DIRECCION DE FISCALIZACION
SUJETO DE CONTROL	LAS CEIBAS Empresas Publicas de Neiva
CLASE DE BENEFICIO	CUANTITATIVO Y CUALITATIVO
A. DESCRIPCION DEL HALLAZGO (FISCAL, DISCIPLINARIOS, PENAL, ADMINISTRATIVO)	
B. ACCION (ES) CORRECTIVA(S) IMPLEMENTADA(S) POR EL SUJETO DE CONTROL Y SU RESULTADO	

Como resultado de la auditoria al Balance Audibal vigencia 2021, en el cual se estableció el siguiente hallazgo con su respectiva acción de mejora así:

Nº hallazgo	Descripción del hallazgo	INCIDENCIA	Acción de mejora	Meta	INDICADOR	Fecha terminación de la Actividad
2	<p>Conforme al análisis realizado a las partidas del Estado de Situación Financiera en la Cuenta del Pasivo Corriente Litigios y Demandas y respetando el principio prudencia aplicable en algunos casos, se estableció una presunta sobreestimación en el saldo registrado a 31 de diciembre de 2021 del Estado Financiero, toda vez que comparado con el saldo establecido en el reporte de la Oficina Jurídica a la misma fecha de cierre, registran un valor superior así:</p> <p>Cuenta Litigios y Demandas: Saldo del Estado de Situación Financiera a 31 -12 -2021: \$10.649.475.384 Saldo del Reporte de oficina Jurídica a 31 -12 -2021: \$ 5.087.314.379</p> <p>Presunta sobreestimación del saldo del Estado financiero: \$ 5.562.161.005</p>	ADMINISTRATIVA	<p>1. Elaborar un documento que contenga la información histórica del acumulado de las demandas registradas (obligación probable) en el Área contable con corte a 31 de diciembre de 2022. Este debe ser elaborado por el área Jurídica quien genera la información remitida al área financiera.</p> <p>2. Conciliar al cierre de la vigencia 2022, entre las Áreas financiera y Jurídica que el valor estimado de la demanda coincida con el valor de la obligación probable</p>	1 documento conciliatorio del Saldo de las Cuenta Litigios y demandas por parte del Área financiera y Jurídica	1 documento conciliatorio	31/12/2022

3. Como resultado de la evaluación del Plan de Mejoramiento de la auditoria al Balance Audibal vigencia 2021 en el cual se estableció como acción de mejora "Conciliar al cierre de la vigencia 2022, entre áreas Financiera y Jurídica que el valor estimado de las demandas coincida con el valor de la obligación probable" teniendo como referencia que en el año 2021 con corte a 31 de diciembre el valor reportado por el área financiera en la cuenta contable 2701 fue de \$10.649.475.384 y el reporte de la oficina jurídica a la misma fecha por concepto de litigios y demandas fue de \$5.087.314.379 lo que generaba una diferencia de \$5.562.161.005.

Resultado de la conciliación efectuada entre las dos áreas (financiera y jurídica) con corte a 31 de diciembre de 2022, en virtud de la acción de mejora implementada por Las Ceibas EPN, se realizó la reclasificación en la cuenta contable 2701 "Litigios y Demandas" disminuyendo el valor de \$10.649.475.384, reportado por el área financiera en la cuenta contable 2701 a \$5.796.263.980, es decir que producto del ajuste se generó un menor registro en libros por valor de \$4.853.211.404 a 31 de diciembre de 2022. Los valores reportados por la oficina jurídica en la vigencia 2021 se incrementan en la conciliación debido al movimiento de los procesos jurídicos en la vigencia 2022.



FORMATO

REPORTE BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

Conforme a lo anterior, la Contraloría Municipal de Neiva establece un beneficio de control fiscal por valor de \$4.853.211.404 de la vigencia 2022 como resultado de la reclasificación de la cuenta contable 2701 "Litigios y demandas" realizadas por las áreas Financiera y Jurídica de Las Ceibas Empresas Públicas de Neiva en Cumplimiento del Plan de Mejoramiento de la Vigencia 2021.

Dicho beneficio se encuentra soportado en la certificación expedida por la directora Financiera y la Contadora de las Ceibas Empresas Públicas de Neiva y fue establecido por el ente de control fiscal conforme a la Guía de Auditoria Territorial Versión 3.0, donde establece que: "BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL Los beneficios del control fiscal son la forma de medir el impacto del proceso auditor que desarrolla la Contraloría Territorial. Por lo tanto, es necesario cuantificar o cualificar el valor agregado generado por su ejercicio. Los beneficios se derivan de los pronunciamientos, observaciones, hallazgos o planes de mejoramiento".

C. BENEFICIOS ECONOMICOS GENERADOS¹

CONCEPTO	VALOR DEL BENEFICIO		
	EVIDENCIADO	SOPORTADO	POTENCIAL
Reclasificación de la cuenta contable 2701 "Litigios y demandas"		\$4.853.211.404	
TOTAL		\$4.853.211.404	

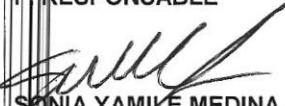
D. SOPORTES

- Copia Plan de Mejoramiento Resultado de la Auditoria al Balance AUDIBAL vigencia 2021
- Copia Estado de la Situación Financiera Empresas Publicas de Neiva E.S.P a 30 de diciembre de 2022.
- Copia de la Certificación expedida por la directora Financiera y la Contadora de las Ceibas Empresas Públicas de Neiva.
- Copia del Acta de conciliación del saldo de la cuenta Litigios y demandas

E. OBSERVACIONES

NINGUNA

F. RESPONSABLE


SONIA YAMILÉ MEDINA RUBIO
Profesional Especializada II
Fecha reporte mayo 16 de 2023

¹ Para el caso de Beneficios Indirectos, esta sección se debe diligenciar en la medida que se pueda cuantificar el beneficio reportado.



PLAN DE MEJORAMIENTO

ENTIDAD: LAS CEDIBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
REPRESENTANTE LEGAL: GLORIA CONSTANZA VANEGAS GUTIERREZ
NIT: 891.180.010
VIGENCIA FISCAL: 2021
MODALIDAD DE AUDITORIA: AUDITORIA MODALIDAD REGULAR
FECHA DE SUSCRIPCION: 12 DE MAYO DE 2022

A/ce-5

Table with 7 columns: N°, Hallazgo Administrativo, Accion de Mejoramiento a Desarrollar, Área encargada, Funcionario Responsable del cumplimiento, Fecha Inicial de ejecución, Fecha final de ejecución, Metas cuantificables, Indicadores de cumplimiento, Avance de Cumplimiento. Contains detailed audit findings and action plans.

Handwritten signatures and names: Gloria Constanza Vanegas Guterrez (Gerente), Jose Nelson Perdomo Guterrez (Jefe Oficina Asesora Jurídica), Carlos Alberto Rojas Vargas (Subgerente Administrativo y Financiera), Inés Elvira Durán H. (Directora Financiera), Magda Clariza Beltrán (Subgerente TIC), Claudia Jimena Salas Peralta (Contadora).

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.

NIT. 891.180.010-8

A 30 DE DICIEMBRE DE 2022

Expresados en pesos Colombianos



CODIGO	CUENTAS	PERIODO ACTUAL A DICIEMBRE 2022	PERIODO ANTERIOR A DICIEMBRE 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
2	PASIVOS				
	CORRIENTE				
23	PRESTAMOS POR PAGAR	4,549,919,558	0	4,549,919,558	
2316	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE CORTO PLAZO	4,549,919,558	0	4,549,919,558	0.00%
24	CUENTAS POR PAGAR	6,779,058,806	5,582,741,274	1,226,317,232	22.08%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,054,699,943	2,522,393,323	-467,693,380	-18.54%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	707,484,805	577,488,263	129,996,542	22.51%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	489,108,615	514,097,674	-24,989,059	-4.86%
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	3,441,523,886	1,849,027,357	1,592,496,509	86.13%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	88,244,276	89,738,657	-3,492,381	-3.89%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	4,732,797,958	4,328,018,426	408,781,532	9.40%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	4,732,797,958	4,328,018,426	408,781,532	9.40%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	16,061,776,022	9,878,757,700	6,183,018,322	62.59%
	PASIVOS NO CORRIENTES				
23	PRESTAMOS POR PAGAR	27,978,550,775	32,268,575,344	-4,290,024,569	-13.29%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	27,978,550,775	32,268,575,344	-4,290,024,569	-13.29%
24	CUENTAS POR PAGAR	2,894,806,889	3,309,520,867	-314,714,198	-9.51%
2401	ADQUISICION DE BIENES	2,778,822,660	2,132,939,152	645,883,508	30.28%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	131,070,399	201,855,875	-70,785,479	-35.07%
2480	CREDITOS JUDICIALES	0	0	0	0.00%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	84,913,613	974,725,840	-889,812,227	-91.29%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14,134,235,644	13,071,782,884	1,062,452,880	8.13%
2512	DESANTIAS RETROACTIVAS	9,590,552,207.89	0	9,590,552,208	0.00%
2513	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O	4,543,893,337	13,071,782,884	-8,528,099,327	-65.24%
27	PROVISIONES	8,742,924,003	13,596,135,407	-4,853,211,404	-35.70%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	5,796,269,980	10,849,475,384	-4,853,211,404	-45.57%
2780	PROVISIONES DIVERSAS	2,946,660,023	2,846,660,023	0	0.00%
28	OTROS PASIVOS	78,628,380,347	82,568,470,616	-4,040,110,269	-4.89%
2802	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	9,816,072,000	15,691,902,616	-5,875,830,616	-37.44%
2803	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	15,975,900	15,975,900	0	0.00%
2810	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,458,235,593	0.00	1,458,235,593	0.00%
2818	PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	70,045,536,467	70,045,536,467	0	0.00%
2890	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	-2,807,459,612	-3,184,944,367	377,484,755	-11.85%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	132,378,877,339	144,814,484,898	-12,436,607,559	-8.59%
	TOTAL PASIVO	148,440,653,361	154,693,242,598	-6,252,589,237	-4.04%
3	PATRIMONIO				
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS	240,357,897,665	238,142,276,286	2,215,621,379	0.93%
3208	CAPITAL FISCAL	8,803,998,475	8,803,998,475	0	0.00%
3215	RESERVAS	29,217,530,196	29,085,731,695	131,798,501	0.45%
3220	DIVIDENDOS DECRETADOS EN ESPECIE	0	0	0	0.00%
3225	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	202,389,330,802	200,788,235,852	1,581,094,750	0.79%
3230	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2,187,038,392	1,884,310,283	502,728,129	30.21%
	TOTAL PATRIMONIO	240,357,897,665	238,142,276,286	2,215,621,379	0.93%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	388,798,551,026	392,935,518,884	-4,036,967,858	-1.03%

Gloria Constanza Vanegas Gutiérrez
Representante Legal

Bellanur Puentes Carvajal
Contador Público T.P. 81413-T

Ines Elvira Durán Hernández
Directora Financiera

Luis Alejandro Paredes Guevara
SubGerente Administrativo y Financiero



DOCUMENTO BENEFICIOS CONTROL FISCAL
CONTRALORIA MUNICIPAL


BENEFICIOS CUALIFICABLES

La realización de la acción de mejora correspondiente a la diferencia entre el saldo de las cuentas por cobrar por prestación de servicios públicos, proveniente del Área Comercial (Cartera) y el de la Situación Financiera (Dirección Financiera – Contabilidad), nos permitió establecer que esta diferencia corresponde al último ciclo de facturación y va a ser un promedio constante, toda vez que los ciclos de facturación se manejan con cortes (diferentes ciclos) son diferentes al cierre contable mensual que va desde el 1 al 30 de cada mes.

Al realizar la conciliación entre la información de la Oficina Jurídica y la de la Dirección Financiera se logró depurar procesos que aunque se habían archivado en el área jurídica, en el área contable no se tenía esta información y estos procesos continuaban vigentes, y por lo tanto se encontraban provisionados contablemente. Esto nos permitió tener una información puntual y veraz de los litigios y demandas en curso.

BENEFICIOS CUANTIFICABLES

Al realizar la depuración y ajuste contable de la diferencia entre la información suministrada por la Oficina Jurídica y la Dirección Financiera – Contabilidad, se reconocieron los gastos de litigios y demandas como ingresos de vigencias anteriores (cuenta contable), específicamente en el cierre de la vigencia 2022, en un monto de \$4.853.211.404,00.


INES ELVIRA DURAN HERNANDEZ

Directora Financiera


BELLANUR PUENTES CARVAJAL

Contadora

ACTA DE CONCILIACIÓN



Proceso: GESTION DE CALIDAD	Vigente desde: 01/08/2016	Código:GC-FR-05	Versión: 04
-----------------------------	---------------------------	-----------------	-------------

ACTA No. 01	FECHA:	HORA INICIO: 9:00 Am TERMINACIÓN:	LUGAR: Sede Administrativa
OBJETIVO DE LA REUNIÓN: Dar cumplimiento al Plan de Mejoramiento en la Auditoria Modalidad Regular AUDIBAL Vigencia 2021.			
RESPONSABLE DE LA REUNIÓN: BELLANUR PUENTES CARVAJAL.			

CONVOCADOS / ASISTENTES

NOMBRE	CARGO	ASISTIÓ		FIRMA
		SI	NO	
JOSE NELSON PERDOMO GUTIERREZ	JEFE OFICINA ASESORA JURIDICA	X		
BELLANUR PUENTES CARVAJAL	CONTADORA	X		
INES ELVIRA DURAN HERNÁNDEZ	DIRECCIÓN FINANCIERA	X		
LUIS ALEJANDRO PAREDES G.	SUB-GERENTE ADMINISTRATIVO	X		

ORDEN DEL DÍA

No.	TEMÁTICA	RESPONSABLE
1	Conciliar el hallazgo administrativo No. 2 del plan de mejoramiento y realizar la conciliación del saldo registrado en la cuenta Litigios y Demandas reflejado en el estado de situación financiera (Contabilidad) frente al saldo del Reporte de la Oficina Jurídica a 31/12/2021.	BELLANUR PUENTES CARVAJAL - JOSE NELSON PERDOMO GUTIERREZ.



DESARROLLO DE LA REUNIÓN

No.	TEMAS TRATADOS
1	Se realizó conciliación del saldo de la cuenta Litigios y Demandas (Área Contabilidad) frente al saldo del Reporte Oficina Jurídica a 31/12/2021, dando como resultado que la presunta sobrestimación del saldo en la cuenta Litigios y Demandas en el Estado Financiero vigencia 2021 corresponde a todos aquellos procesos que no han sido depurados en el área contable que se encuentran en Estado de Archivo Definitivo en la Página de consulta de Procesos Nacional Unificada de la Rama Judicial.

COMPROMISOS

No.	ACTIVIDADES	RESPONSABLE	ENTREGA
1	Realizar la conciliación del saldo de la cuenta Litigios y Demandas (Área Contabilidad) frente al saldo del Reporte Oficina Jurídica a 31/12/2021.	BELLANUR PUEÑTES CARVAJAL - JOSÉ NELSON PERDOMO GUTIERREZ.	Cada año antes del cierre financiero.

SEGUIMIENTO A COMPROMISOS PENDIENTES

No	ACTIVIDADES PENDIENTES	MOTIVO DEL INCUMPLIMIENTO	ENTREGA
1	N/A	N/A	N/A

CONCLUSIONES DE LA REUNIÓN

Se pudo concluir que la presunta sobrestimación del saldo en la cuenta Litigios y Demandas en el Estado Financiero vigencia 2021 corresponde a todos los procesos que no han sido depurados en el área contable que se encuentran en Estado de Archivo Definitivo en la Página de consulta de Procesos Nacional Unificada de la Rama Judicial.

ANEXOS

SI (X)

NO ()



Agua territorio
de vida

Hallazgo 2.
A/ce-5

EL SUSCRITO JEFE DE LA OFICINA ASESORA JURIDICA DE LAS CEIBAS
EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P

HACE CONSTAR QUE:

Una vez revisada la página de la Consulta de Procesos Nacional Unificada de la Rama Judicial, sobre el estado de los procesos judiciales adelantados por la oficina asesora jurídica de LAS CEIBAS EMPRESAS PÚBLICAS DE NEIVA E.S.P., se informa que los procesos relacionados a continuación se encuentran en estado de ARCHIVO DEFINITIVO.

Número De Radicación	Demandante	Demandado
41001310500120170039700	YEIMY TAFUR MUÑOZ	LAS CEIBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
41001310500120180029900	FABIO NELSON BONILLA MORALES	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P. SERVICIOS EMPRESARIALES S.E ASESORIAS-MARTIN EMILIO LUGO RICO COMPAÑIA ASEGURADORA DE FINANZAS S.A-LA CONFIANZA,
41001410500120160021600	LUIS ARLEY HORTA HOME	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.
41001310500120170070700	OSCAR GUILLERMO CASTAÑEDA RAMOS	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.





Aguaterritorio
de vida

A/CE-5

41001410500120160021800	ALFRED JARA MARTINEZ	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA MARTIN EMILIO LUGO RICO
41001410500120180003500	EDGAR TRUJILLO	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA
41001310500220130027900	MARIA FERNANDA FERNANDEZ HURTADO	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA ESP
41001310500220100104600	MISAEAL ESCOBAR	BBVA HORIZONTE PENSIONES Y CESANTIAS S. A. EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA MUNICIPIO DE NEIVA
41001310500120180014300	DAGOBERTO POLANCO MARTIN EMILIO LUGO RICO	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA ESP COMPAÑIA DE SEGUROS LA CONFIANZA Y OTROS
41001233300020150016300	RAMON ANTONIO BOTERO GOMEZ	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA MUNICIPIO DE NEIVA
41001333300220140056901	DAIRON ANDRES GOMEZ CALDERON Y OTRO	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA MUNICIPIO DE NEIVA

Calle 6 No. 6-02 Neiva - Huila
PBX 8630142 - FIJO 8759058 - MOVIL 3116417059
E-mail:
info@lasceibas.gov.co
www.lasceibas.gov.co





Agua territorio de vida

A/CE-S

41001310500120170047600	OMAR HERNANDO GONZALEZ PAREDES	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA-HOY LAS CEIBAS E.P.S SISTEL S.A.S
41001333170220120011800	ALFONSO CARDOZO VANEGAS JORGE LUIS CARDOZO AMEZQUITA JORGE LUIS CARDOZO AMEZQUITA Y OTROS MAURICIO CARDOZO AMEZQUITA PRISCILA AMEZQUITA CORTES	ALCALDIA DE NEIVA EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA SECRETARIO DE INFRAESTRUCTURA DE NEIVA
41001333100320070028601	HUMBERTO MOYA RIVERA Y OTROS	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA MUNICIPIO DE NEIVA

La presente se expide a solicitud del interesado a los quince (15) días del mes de diciembre de 2022.

JOSÉ NELSON PERDOMO GUTIÉRREZ
JEFE OFICINA ASESORA JURÍDICA

Proyecto:
Cristhian Camilo Mariaca Maje
Abogado Contratista

Calle No. 6-02 Neiva - Huila
PBX 8030142 - FIJO 8759058 - MOVIL 3116417059
E-mail:
info@lasceibas.gov.co
www.lasceibas.gov.co



SEGUIMIENTO DE PROCESOS
JURIDICOS Y ADMINISTRATIVOS



A/ce-5

PROCESO: GESTION JURIDICA

dic-22

Número De	Número De Radicación	Demandante	Fecha De Notificación	Valor de la pretensión	Obligación probable	PROVISION
7	4100133330 0520180001	ISABEL LOZADA DE CARDENAS	9/02/2018	13,060,664	75.00%	9,795,498
17	4100133330 0420180034	INSTITUTO NACIONAL DE VIAS INVIAS	23/11/2018	39,626,700	70.00%	27,738,690
22	4100133330 0620180041	JEREMIAS YANEZ GARCIA ANA LUCIA AGUDELO	21/01/2019	905,894,380	70.00%	634,126,066
23	4100131050 0120190040	JESUS ANTONIO HOME VICTORIA	21/10/2019	10,000,000	100.00%	10,000,000
26	4100131050 0320190027	ESNEIDER ALBERTO ROSADO GALINDO	26/07/2019	17,000,000	100.00%	17,000,000
27	10500220190	NOE MOSQUERA	7/06/2019	\$ 50,578,510	50.00%	25,289,255
28	4100131050 0220180059	ANA YUSIMA HUERTAS	11/01/2019	50,000,000	50.00%	25,000,000
29	4100131050 0120170000	GABRIEL BUENDIA	16/01/2017	20,000,000	50.00%	10,000,000
30	4100131050 0320180034	JUAN SEBASTIAN HERRERA PUENTES	18/06/2018	20,000,000	50.00%	10,000,000
31	4100131050 0120180044	KAREN MELISSA CAMARGO GUZMAN	5/09/2018	50,000,000	100.00%	50,000,000
34	4100131050 0320180053	CARLOS EDUARDO TORRES ANDRADE	24/09/2018	20,000,000	50.00%	10,000,000
35	4100131050 0220180001	FAIBER GUZMAN BARRIOS	19/01/2018	20,000,000	100.00%	20,000,000
36	4100131050 0120180026	IVAN MEDINA NINCO	23/05/2018	20,000,000	50.00%	10,000,000
37	4100131050 0320180020	GERARDO CASTILLO PUENTES	19/04/2018	20,000,000	50.00%	10,000,000
38	4100131050 0220170060	JOSE JULIAN TIERRADENTRO	24/11/2017	20,000,000	50.00%	10,000,000
40	4100131050 0120190029	ANDRES ABELARDO ALARCON	9/08/2017	80,000,000	50.00%	40,000,000
41	4100131050 0320160043	RAFAEL ANTONIO NOMELIN SOLORZANO	7/06/2016	811,484,700	100.00%	811,484,700
42	4100131050 0120160064	LUCILA CERQUERA QUINTERO	23/09/2016	\$ 15,624,840	50.00%	7,812,420
43	4100131050 0120150093	MARCO AURELIO QUIMBAYA	12/01/2016	16,000,000	50.00%	8,000,000
44	4100131050 0220160001	DIEGO ARMANDO ARTUNDUAGA GUIO	8/02/2016	16,000,000	50.00%	8,000,000
45	4100131050 0120150119	DARIO FRANCISCO GUTIERREZ CASCARDO	6/10/2016	\$ 15,624,840	50.00%	7,812,420
46	4100131050 0120160053	CRISTIAN LEONARDO FIGUEREDO SERRANO	8/08/2016	\$ 15,624,840	50.00%	7,812,420
52	4100133337 0220150008	SOCIEDAD MENESES RAMIREZ SAS	8/09/2015	20,000,000	50.00%	10,000,000
53	4100123330 0020150065	JOSE RICARDO FALLA DUQUE	19/12/2014	168,200,000	50.00%	84,100,000
54	4100133330 0220130008	FERNANDO FERNANDEZ OSPINA	4/04/2013	273,428,000	50.00%	136,714,000
56	4100133330 0220130010	JOHAN STICK GARCIA QUESADA NORMA	11/04/2013	42,144,000	100.00%	42,144,000
57	4100133330 0420150005	ROSA ILDA CAICEDO ERICA DELGADO PARRA	21/05/2015	750,000,000	100.00%	750,000,000
58	4100133337 0520150007	KAROL JOHANA BOTERO NAVARRO	9/09/2015	312,550,000	100.00%	312,550,000
59	4100133317 0320130000	MADERPLAST SA	2/09/2013	285,000,000	100.00%	285,000,000
61	4100133330 0120160009	ARMANDO PENAGOS CEDEÑO	31/03/2016	194,002,658	50.00%	97,001,329

62	0820180004	LEVARO HERNAN	11/05/2016	45,000,000	100.00%	45,000,000
63	4100183337	BONILLA SANTOS FERNEY HORTUA	30/10/2015	132,280,000	100.00%	132,280,000
64	0320180021	MURCIA	4/04/2016	766,672,848	50.00%	383,336,424
76	4100183330	NORMA MARIA SUAREZ SERRATO CLEMENTE	14/02/2014	309,664,422	100.00%	309,664,422
79	81300220190	NELQUIN MAURICIO MORENO	27/08/2019	8,771,900	50.00%	4,385,950
90	4100183330	AYDEE CALDERON FORERO	08 Oct 2018	38,319,200	50.00%	19,159,600
92	4100183330	WALTER ALBERTO ZULETA	11 SEP 2018	319,700,065	50.00%	159,850,033
96	4100183330	CONJUNTO RESIDENCIAL CAMINOS DE ORIENTE	20 FEBR 2020	240,000,000	50.00%	120,000,000
97	10500120200	HUBER LIZCANO GUTIERR	13-ago-20	35,000,000	50.00%	17,500,000
410013105202000		BUITRAGO DIAZ OTONIEL	16-abr-21	298,753,907	50.00%	149,376,954
98	4100183330	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	24 AGO 2020	69,593,998	50.00%	34,796,999
100	4100183330	ASEGURADORA SOLIDARIA DE	26 AGOSTO 2020	350,238,009	70.00%	245,166,606
101	4100183330	ASEGURADORA SOLIDARIA DE	08 OCTUBRE 2020	279,635,181	100.00%	279,635,181
102	4100183330	ASEGURADORA SOLIDARIA DE	08 DE OCTUBRE	255,347,294	50.00%	127,673,647
105	4100183330	TRINIDAD ROJAS CHAVARRO	16-ene-20	70,389,860	50.00%	35,194,930
106	4100181050	OFELIA GARCIA MOLANO	25-ene-21	181,544,985	70.00%	127,081,490
108	4100181050	LUIS EDUARDO ORTIZ	8/10/2020	150,000,000	50.00%	75,000,000
110	83300420200	EMPRESAS PUBLICAS DE N	14-feb-20	87,561,892	50.00%	43,780,946
						5,796,263,979

A/ce-5

ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

BALANCE DE PRUEBA A NIVEL TERCERO/AUXILIAR ENTRE ENERO Y DICIEMBRE - VIGENCIA FISCAL 2022 (C. DE COSTO: TODO

NCE-5

CUENTA	NO. DE LA CUENTA	NO. IDENTIFICACION	TERCERO	NUEVO SALDO
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	0		\$ (5,796,263,980.00)
270103	Administrativas	0		\$ (3,113,987,198.00)
270103	Administrativas	4493308	JOSE RICARDO FALLA DUQUE	\$ (84,100,000.00)
270103	Administrativas	4932827	ARMANDO PENAGOS CEDENO	\$ (97,001,329.00)
270103	Administrativas	7707311	CALDERON OVIEDO GERARDO ANDRES	\$ (136,714,000.00)
270103	Administrativas	7730442	WALTER ALBERTO ZULETA A	\$ (159,850,033.00)
270103	Administrativas	12139085	FERNEY HORTUA MURCIA	\$ (132,280,000.00)
270103	Administrativas	24577227	ILDA CALDERON ROSA	\$ (750,000,000.00)
270103	Administrativas	26431438	TRINIDAD ROJAS CHAVARRO	\$ (35,194,930.00)
270103	Administrativas	26643003	LOZADA DE CARDENAS ISABEL	\$ (9,795,498.00)
270103	Administrativas	36177931	AYDEE CALDERON FORERO	\$ (19,159,600.00)
270103	Administrativas	55153755	NORMA MARIA SUAREZ SERRATO	\$ (383,336,424.00)
270103	Administrativas	813002152	MESES RAMIREZ S.A.S	\$ (10,000,000.00)
270103	Administrativas	860524654	COMPAÑIA ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	\$ (652,475,434.00)
270103	Administrativas	900092518	ESTRUCTURAS PLASTICAS MADERPLAST S.A.	\$ (285,000,000.00)
270103	Administrativas	900281144	GMS HOLDING GROUP LTDA	\$ (4,385,950.00)
270103	Administrativas	1013614532	JOHAN STICK GARCIA QUESADA	\$ (42,144,000.00)
270103	Administrativas	1075272484	KAROL JOHANA BOTERO NAVARRO	\$ (312,550,000.00)
270105	Laborales	0		\$ (1,776,834,081.00)
270105	Laborales	1603423	NOE MOSQUERA N/A	\$ (25,289,255.00)
270105	Laborales	7719361	ARTUNDUAGA GUIO DIEGO ARMANDO	\$ (8,000,000.00)
270105	Laborales	7915358	GUTIERREZ CASCARDO DARIO FRANCISCO	\$ (7,812,420.00)
270105	Laborales	9808255	OTONIEL BUITRAGO DIAZ	\$ (149,376,954.00)
270105	Laborales	12094824	QUIMBAYA MARCO AURELIO	\$ (8,000,000.00)
270105	Laborales	12113560	IVAN MEDINA NINCO	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	12122787	JESUS ANTONIO HOME VICTORIA	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	12124643	RAFAEL ANTONIO NOMELIN FIERRO	\$ (811,484,700.00)
270105	Laborales	12127832	LUIS EDUARDO ORTIZ N/A	\$ (75,000,000.00)
270105	Laborales	12645895	ROSADO GALINDO ESNEIDER ALBERTO	\$ (17,000,000.00)
270105	Laborales	17670394	HUBER LIZCANO GUTIERREZ	\$ (17,500,000.00)
270105	Laborales	19156297	CASTILLO PUENTES GERARDO	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	19330388	BUENDIA GABRIEL	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	36155119	CERQUERA QUINTERO LUCIA	\$ (7,812,420.00)
270105	Laborales	36178619	OFELIA GARCIA MOLANO	\$ (127,081,490.00)
270105	Laborales	36178887	FANNY PENA JAVELA	\$ (309,664,422.00)
270105	Laborales	55178245	HUERTAS ANA YUSIMA	\$ (25,000,000.00)
270105	Laborales	83229435	FIGUEROA SERRANO CRISTIAN LEONARDO	\$ (7,812,420.00)
270105	Laborales	83256199	JOSE JULIAN TIERRADENTRO CABRERA	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	1010169984	HERRERA PUENTES JUAN SEBASTIAN	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	1075225723	TORRES ANDRADE CARLOS EDUARDO	\$ (10,000,000.00)
270105	Laborales	1075259698	GUZMAN BARRIOS FAIBER	\$ (20,000,000.00)
270105	Laborales	1075273664	CAMARGO GUZMAN KAREN MELISSA	\$ (50,000,000.00)
270190	Otros Litigios y de	1080291558	ALARCON ANDRES ABELARDO	\$ (40,000,000.00)
270190	Otros Litigios y de	0		\$ (905,442,701.00)
270190	Otros Litigios y de	4868287	JEREMIAS YANEZ GARCIA	\$ (634,126,066.00)
270190	Otros Litigios y de	83221119	BONILLA SANTOS ALVARO HERNAN	\$ (45,000,000.00)
270190	Otros Litigios y de	800215807	INSTITUTO NACIONAL DE VIAS CONJUNTO RESIDENCIAL CAMINOS DE ORIENTE	\$ (27,738,690.00)
270190	Otros Litigios y de	813011508	ORIENTE	\$ (120,000,000.00)
270190	Otros Litigios y de	860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	\$ (34,796,999.00)
270190	Otros Litigios y de	891180010	EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.	\$ (43,780,946.00)

