

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO AL CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
1.1.10.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Existen cuentas corrientes con entidades financieras para el manejo de las operaciones del departamento, y por el alto volumen de las cuentas algunas de ellas no se encuentran conciliadas por efectos de la modalidad de pagos por ach establecido en el departamento y por algunas partidas conciliatorias presentadas en la conciliación sobre las cuales se han efectuado los ajustes correspondientes y además se harán en la vigencia 2018	82.030.181.316
1.1.10.06	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Existen cuentas de ahorro con entidades financieras para el manejo de las operaciones del departamento, y por el alto volumen de las cuentas algunas de ellas no se encuentran conciliadas por efectos de la modalidad de pagos por ach establecido en el departamento y por algunas partidas conciliatorias presentadas en la conciliación sobre las cuales se han efectuado los ajustes correspondientes y además se harán en la vigencia 2018	279.646.373.003
1.2.07.51	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Inversiones de renta variable en acciones ordinarias no negociables en entidades privadas de propiedad del departamento.	422.610.136
1.2.07.51	RELATIVAS A LA VALUACION	Se han registrado inicialmente por su valor nominal y se tratan contablemente por el método del costo con base en el valor intrínseco	0
1.2.07.54	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Inversiones de renta variable en acciones ordinarias no negociables en empresas industriales y comerciales del estado societarias, la mas representativa se encuentra financiera de desarrollo territorial s.a - Findeter \$2.621.990.016,00	3.627.669.582
1.2.07.54	RELATIVAS A LA VALUACION	Se han registrado inicialmente por su valor nominal y se tratan contablemente por el método del costo con base en el valor intrínseco	0
1.2.07.55	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Inversiones de renta variable en acciones ordinarias en sociedades de economía mixta, la inversión mas representativa se encuentra en la empresa "Centro de Eventos y Exposiciones de Caribe S.A.S" en la cual el Departamento del Atlántico cuenta con 39.000.000 acciones a un valor nominal del \$1,000 por acción para un total de \$39,000,000,000 y una prima en colocación de acciones por valor de \$15,000,000,000.	54.151.266.976
1.2.07.55	RELATIVAS A LA VALUACION	Se han registrado inicialmente por su valor nominal y se tratan contablemente por el método del costo con base en el valor intrínseco	0
1.2.08.33	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	El Departamento mantiene inversiones en una entidades controladas con una participación del 51% de naturaleza societaria de e.s.p, (acueducto regional costero e.s.p arcos s.a esp y acueducto regional del sur del Atlántico sa e.s.p aresur s.a esp)	317.234.072
1.2.08.33	RELATIVAS A LA VALUACION	Se han registrado por su costo de adquisición y se tratan contablemente por el método de participación patrimonial y además con base en el valor intrínseco	0
1.2.80.34	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Provisiones por inversiones en empresas industriales y sociedades de economía mixta	-18.526.601
1.2.80.34	VALUACION	Provisiones por inversiones en empresas industriales y sociedades de economía mixta con base en la actualización por el valor intrínseco certificado por la entidad	0
1.2.80.35	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Provisiones por inversiones en empresas societarias en la cual se mantiene el control con base en la actualización certificado por la entidad	-79.397.821
1.3.05.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Impuesto de registro pendiente de recaudo de la vigencia de 2017 Ventanilla Única de Registro VUR	136.443.900
1.3.05.24	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Impuesto al consumo de cerveza, correspondiente a la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la Subsecretaría de Rentas.	56.686.920
1.3.05.35	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Causación de Ingreso por sobretas a la Gasolina Motor del mes de diciembre de 2017, según declaraciones presentadas por los contribuyentes.	2.270.965.000
1.3.05.48	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Causación de impuesto a loterías foráneas pendiente de recaudo de la vigencia de 2017	86.345.175

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia



SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
1.3.10.22	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participación potencial pendiente de depurar correspondiente a vigencias anteriores	64.662.403
1.3.10.23	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Impuesto al consumo de cerveza pendiente de depurar correspondiente a vigencias anteriores y a la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la subsecretaría de renta departamental.	161.633.978
1.3.10.33	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Impuesto sobre vehículo automotor de vigencias anteriores (2014 y 2015) pendientes por depurar y a la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la subsecretaría de renta departamental. (incluye Impuesto acuerdos de pago del impuesto sobre vehículo Automotor)	36.443.191.290
1.3.10.45	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Reconocimiento deudas entidades adscritas en liquidación de impuesto 17% ganadores sorteos ordinario	2.871.524.210
1.4.01.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Multa por incumplimientos contractuales, la cual hace parte de la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la subsecretaría de renta departamental.	225.741.346
1.4.01.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	intereses por deudas por transferencia del sector salud a cargo de la lotería del Atlántico en liquidación por vigencias anteriores a la actual; intereses originados en el impuesto de registro; intereses por impuesto IUVA e intereses por estampillas departamentales, los cuales hacen parte de la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la subsecretaría de renta departamental.	48.230.100.076
1.4.01.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Sanciones originadas en los impuesto al consumo, impuesto de registro, Impuesto de sobre vehículo automotor IUVA y estampillas departamentales y sanción disciplinaria correspondientes a la cartera del departamento del atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la subsecretaría de renta departamental	98.880.749.793
1.4.01.22	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Acuerdos de pago por estampillas que han sido incumplidos por los contribuyentes, deudas por estampilla cari hub por valor de \$9,347,000.00 y estampillas departamentales por valor \$5,956,100,268.00 correspondiente a la cartera del departamento del atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la Subsecretaría de Renta departamental.	5.884.878.851
1.4.01.71	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Deuda de la lotería del Atlántico en liquidación por transferencia para el sector salud de las vigencias anteriores.	12.409.464.290
1.4.01.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Saldo de la cuenta 140108 de regalías y compensaciones eliminadas por la resolución 139 del 2011 y que fue trasladada a esta cuenta, presentando diferencia en el saldo final a diciembre 31 de 2011 y saldo inicial de marzo de 2012. y otros deudores no tributarios por Devolución por Homologación por valor de \$1,038,607,137.00 e ingresos por liquidación unilateral de contratos por valor de \$1,164,052,013.00, los cuales hacen parte de la cartera del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017, reportado por la Subsecretaría de Renta Departamental.	2.221.611.514
1.4.13.14	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Cuasación de la Transferencia que realizara el Ministerio de Cultura por intermedio de la Dirección Nacional del Tesoro al Departamento del Atlántico por 50% ICA Telefonía Móvil para Cultura Vigencia 2017.	88.435.579
1.4.13.18	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recursos del sistema general de participaciones para pensiones, Aportes para Fonpet - asignaciones especiales por valor de \$9.634.969.712,00	9.634.969.712
1.4.13.22	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Transferencia por participación para Agua Potable Saneamiento Básico del Sistema General de Participaciones, de la última doceava parte del año 2017 por valor de \$890,731,241.00	890.731.241
1.4.20.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Anticipos sobre convenios y acuerdos entregados a entidades a descentralizadas nacionales, municipios y entidades departamentales entre las que encontramos al Municipio de Manatí por valor de \$20.000.000, Municipio de Usiacurí por \$75.463.047, Instituto Colombiano De Crédito Educativo Y Estudios Técnicos En El Exterior Mariano Ospina Pérez ICETEX por valor de \$1.414.121.449, Instituto Colombiano De Bienestar Familiar por valor de \$10.000.000, Instituto Departamental De Recreación Y Deportes Del Atlántico por valor de \$37.500.000 y la Contraloría General del Departamento del Atlántico por valor de \$725.127.143	1.818.694.000
1.4.20.13	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Anticipos entregados por el Departamento del Atlántico por concepto de obras civiles, obras electrificación, aportes, consultorías e interventorías, obras en acueductos, anticipos para compra venta de inmuebles, compraventa predios por arroyos en soledad, anticipo para suscripción de acciones entregados a la Telecaribe entre otros.	56.295.849.505
1.4.20.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Avances para arriendo vehículos entregado a funcionario del Departamento por valor de \$9.000.000, correspondiente al avance para trámite de vehículos blindados para asignarlos a la comisión de diplomáticos y de empalme acompañantes del Gobernador electo para el periodo 2008 - 2011, encontrando que dicho valor se encuentra desde hace más nueve (9) años en la contabilidad del departamento sin haberse tramitado su respectiva legalización.	5.383.000

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia



SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
1.4.24.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recursos entregados en administración por convenio especial de cooperación - COLCIENCIAS por valor de \$18.551.713.633.00, Convenio - INDEPORTES por valor de \$2.076.000.000.00, Recursos para Infraestructura Deportiva "JUEGOS CENTROAMERICANOS Y DEL CARIBE" por valor de \$45.000.000.000.00, Recursos en Administración - "ADRES" Administración a la Administradora de los recursos del SGSS por valor de \$7.221.884.989.00, Recursos Entregados En Administración A Edubar S.A Para Ampliación De La Plaza De La Paz, por valor de \$14.000.000.000.00, Recursos para Proyectos con los Municipios del Departamento del Atlántico por valor de \$23,255,708,538.53; Recursos para proyectos fondo de ciencia, tecnología e innovación por valor de \$13.001.845.751,26 entre otros	125.811.039.203
1.4.24.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Encargos fiduciarios de administración entregados a sociedades fiduciarias como fiducafe-bba fiduciaria para el manejo de recursos por prestamos para inversión en acueductos por valor de \$20.534.757.165,96 y recursos en administración del fondo de adaptación recursos de regalías \$1,051,427,932.63 y Recursos sin situación de fondos Ruta 3 TRANSMETRO por acueductos entre otros por valor de \$358,247,475.54 entre otros	37.330.483.824
1.4.24.04	VALUACION	Se actualizan con base en los informes recibidos de las sociedades fiduciarias y de las entidades beneficiarias de los recursos	0
1.4.24.04	RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Encargos fiduciarios de administración entregados a sociedades fiduciarias para el manejo de recursos por el fondo de adaptación.	0
1.4.24.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Encargo fiduciario de garantía con finagro para el manejo de recursos por garantías del sector agropecuario.	2.572.259
1.4.24.05	VALUACION	Se actualizan con base en los informes recibidos de finagro por intermedio de la secretaria de desarrollo departamental.	0
1.4.25.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Embargos a las cuentas Bancarias del Departamento del Atlántico	53.829.078.954
1.4.70.08	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Deudas sector central territorial por cuotas partes por valor de \$3,448,514,195.02, deudas entes públicos nacionales por \$1,072,631,504.23	5.111.053.504
1.4.70.43	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Dividendos por cobrar originados en acciones en empresas privadas Comunicación Celular S A Comcel S A	9.937.609
1.6.05.01	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Terrenos Urbanos registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Edificios y Casas, Oficinas, Colegios y escuelas, Clínicas y hospitales, Clubes, instalaciones deportivas y recreacionales, y terrenos ubicados en los Municipios de Piojó, Campo de la Cruz, Polonuevo, Sabanalarga, Repelón, Juan de Acosta, Candelaria, Santo Tomás, Luruaco, Santa Lucia y Otras edificaciones)	92.784.606.622
1.6.05.02	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Terrenos Rurales registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Colegios y escuelas, Hoteles, hostales y paradores y terrenos ubicados en los Municipios de Sabanagrande, Puerto Colombia, Suán, Campo de la Cruz, Sabanalarga, Galapa, Repelón, Juan de Acosta, Manatí, Candelaria, Santo Tomás y Luruaco)	37.872.340.264
1.6.15.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valor de los costos y demás cargos incurridos en el proceso de construcción o ampliación de bienes inmuebles, hasta cuando estén en condiciones de ser utilizados, Desarrollados por el Departamento del Atlántico, dentro de las cuales se encuentran las obras complementarias en la Ciudadela Universitaria del Atlántico por valor de \$12.04.374.613, construcción de centros de desarrollo infantil (cdi) por valor de \$89,195,440,860.28.	272.754.598.314
1.6.15.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otras construcciones en curso que no tienen cuenta establecida en el pgcp	13.483.734.229
1.6.35.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Corresponde al inventario del almacén del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017 de otros bienes muebles en bodega que no tienen cuenta establecida en el PGCP.	34.764.407
1.6.40.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Edificaciones y Casas registradas en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Edificio Gobernación Del Atlántico, Laboratorio Departamental De Salud, Casa Defensa Civil, Casa De La Maternidad, Casa De Monjas, Casa Finca Nataly Ubicada En El Corregimiento De Leña – Candelaria, Liga Antituberculosa, Casa En Campo De La Cruz, Centro De Atención Integral Para Víctimas)	108.832.253.187
1.6.40.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Oficinas registradas en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (oficinas ubicadas en el Paseo Bolívar de la Ciudad de Barranquilla, Edificio del Banco Popular pisos 2-3-4-5-6-7-8 y 9)	1.687.155.173
1.6.40.09	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Colegios y escuelas registradas en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (I.E. Marco Fidel Suarez Municipio De Sabanalarga, Colegio Bto Señoritas Sabanalarga-Fernando Hoyos Ripoll, Centro Auxiliar Casd -Colegio De Sabanalarga Para Varones. Institución Educativa Ambrosio Plaza, Colegio Carlos Meisel, Escuela Mixta No 4 - María Auxiliadora, Colegio San Luis Beltrán De Manatí, Colegio De Bachillerato De S/Larga , Edificio Colegio San José De Luruaco, Normal Superior – Manatí, Institución Educativa San Pablo - Municipio De Polonuevo, Instituto Técnico Industrial Del Atlántico Y Miguel Antonio Caro - INEM – Solidaridad)	108.977.478.208
1.6.40.10	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Clínicas y hospitales registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Hospital San Rafael, Hospital Niño Jesús, Puesto De Salud Los Pendales (Luruaco) Hospital De Luruaco, Puesto De Salud De La Peña – Sabanalarga Y Hospital De Sabanagrande)	11.102.956.751

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia





SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
1.6.40.11	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Clubes registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Club de Empleados Oficiales y el Campamento -Club Social Caldas ubicado en el Municipio de Sabanalarga)	263.970.000
1.6.40.12	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Hoteles, hostales y paradores registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Parador Turístico De Juan de Acosta)	702.500.000
1.6.40.19	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Instalaciones deportivas y recreacionales registrados en la vigencia año 2017 con información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Centro Cultural Física- INDEPORTES y Piscina Olímpica)	5.189.068.000
1.6.40.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otras construcciones que no tiene cuenta establecida en el pgcp como son construcciones de estaciones de policía, batallones militares y cárceles e información suministrada por el contratista J. Delgado & Asociados Limitada, dentro de la ejecución del contrato de prestación de servicios especializados para realizar el levantamiento del inventario físico, avalúo técnico y actualización de los bienes inmuebles (Cuerpo De Bomberos De Barranquilla- Penitenciaria Del Bosque)	16.372.265.165
1.6.55.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otras maquinas y equipos que no tiene cuenta establecida en el pgcp como ups, plantas eléctricas y otros	1.628.687.975
1.6.60.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otros equipos medico y científico que no tiene cuenta establecida en el pgcp pertenecientes a la secretaria de salud.	440.324.236
1.6.65.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otros muebles, enseres y equipos de oficina que no tiene cuenta establecida en el pgcp como aires acondicionados, fotocopadoras, archivadores y otros	1.094.028.042
1.7.05.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otros bienes de uso publico en construcción que no tiene cuenta establecida en el pgcp	1.716.792.547
1.7.10.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Red carretera del Departamento del Atlántico compuesta entre otras por las Vía Sexta Entrada Barranquilla, Variante En Municipios, Vía Las Flores - La Playa, Vía Malambo - Caracol - Cordialidad, Vía Repelón - Villa Rosa - Campo De La Cruz - Algodonal - Santa Lucia	236.178.076.496
1.7.10.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Registro de otros bienes de uso publico que no tiene cuenta establecida en el pgcp como cuerpos de agua, distritos de riego, caños, arroyos y otros	16.622.679.743
1.7.11.01	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Valores pagados a la concesión de plazas y parques por el manejo del contrato con esta entidad registrados con las transferencias de la fiducia al contratista. y valor correspondiente al contrato de concesión de plazas y parques.	0
1.7.11.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valores pagados a la concesión de la malla vial del Atlántico por el manejo de las carreteras del Atlántico con base en el informe de la sociedad fiduciaria	211.745.759.313
1.7.15.90	RELATIVAS A CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS	Registro de otros bienes históricos y culturales que no tiene cuenta establecida en el pgcp como casas de la cultura municipales	2.354.389.661
1.9.01.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Se creó la reserva financiera actuarial con los saldos por los recursos en las cuentas bancarias para el pago de las pensiones.	9.409.054.368
1.9.01.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Corresponden a la reserva actuarial por los recursos del Fonpet para el pago de las pensiones de jubilación del departamento.	880.655.280.131
1.9.05.14	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Pagos anticipados compra anticipada de medicamentos de control especial para el fondo de estupefacientes por \$211,976,670.00 y hospitales públicos por la prestación de servicios de salud, valor que se amortiza teniendo en cuenta las actas presentadas por la facturación de las ese por valor de \$3,382,152,310.00	3.421.046.359
1.9.10.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Corresponde al inventario del almacén del Departamento del Atlántico al corte del 31 de diciembre de 2017 de otros bienes de consumo en bodega que no tienen cuenta establecida en el PGCP.	389.504.360
1.9.20.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Bienes muebles entregados en administración equivalentes a murales propiedad del departamento cuya tenencia está en poder de un tercero.	265.460.351
1.9.20.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Bien mueble entregado en comodato al municipio de Suan (Camión Furgón Placas 0mc-788, Marca Hyundai, Modelo 2014, Utilizado Para El Transporte De Reses Del Matadero Municipal De Suan Por Valor De \$111,175,600 Durante 36 Meses Según Clausula Quinta Del Contrato De Comodato # 0110*2014*000)	111.175.600
1.9.20.09	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Vehículos entregados como aulas móviles de tecnología en poder de terceros	384.714.000

SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
1.9.26.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Fiducia mercantil por patrimonios autónomos constituidos en sociedades fiduciarias como fiducoldex-fidubancolombai-fiduciaria la previsora-varias fiduciarias por el patrimonio fía para el manejo de recursos por alianzas productivas con fedetomate-prestamos para inversión en acueductos manejo- prestamos con entidades financieras y recursos por el manejo de la estampilla cari hub	144.539.313.718
1.9.26.03	VALUACION	Se actualizan con base en los informes recibidos de las sociedades fiduciarias y de las entidades beneficiarias de los recursos.	0
1.9.99.33	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en empresas industriales y comerciales del estado generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del costo	18.531.563.359
1.9.99.34	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en sociedades de economía mixta generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del costo	190.200.137
1.9.99.36	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en entidades privadas generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del costo	8.081.113.662
1.9.99.52	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valorización de los terrenos de inmuebles de propiedad del departamento	3.849.214.965
1.9.99.62	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valorización de las edificaciones de inmueble de propiedad del departamento	2.300.000.547
2.2.08.30	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Préstamos banca comercial para el desarrollo de proyectos del departamento del atlántico, al corte del 31-12-2017	236.409.687.015
2.4.60.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Al 31 de diciembre de 2012 existía un pasivo por una conciliación con vigilantes, aseadoras y conserjes de instituciones educativas por valor de \$5,003,602,536 a cargo del departamento del atlántico que quedaron pendientes en la vigencia 2012, deuda originada en el año 2011 y que esta pendiente de aclaración y de la posibilidad de anular el acto administrativo que le dio vida.	5.015.239.547
2.5.05.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	5.340.287.019
2.5.05.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	23.671.310
2.5.05.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	1.567.999.996
2.5.05.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	2.637.736.439
2.5.05.06	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	3.656.171.740
2.5.05.07	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	73.801.199
2.5.05.08	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	61.609.207
2.5.05.12	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Consolidaciones efectuadas al final de ejercicio como reconocimiento de la liquidación de las prestaciones de empleados del departamento	1.079.773.525
2.7.05.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	No se han constituido provisiones para contingencias remotas y probables, excepto para el caso de las provisiones por el impuesto predial de algunos bienes del Departamento del Atlántico, las cuales aparecen registradas en la cuenta 270590	160.676.100
2.7.10.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Litigios por embargos efectuados en cuentas bancarias del departamento practicados por clínicas privadas, contratistas, entidades públicas	239.710.806.151
2.7.20.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Calculo actuarial al 31 de diciembre de 2017 por un valor total de \$888.679.553.726,26 pensiones por valor de \$656.999.307.203,26 y \$231.680.246.522,98 por cuotas partes por el sector educación ,se han efectuado reconocimientos por los pagos de las cuotas partes de las pensiones por el sector educación	656.999.307.203
2.7.20.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valor por amortizar del calculo actuarial de las pensiones de jubilación del departamento.	-99.089.836.508
3.1.15.33	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en empresas industriales y comerciales del estado generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del costo	18.531.563.359
3.1.15.34	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en sociedades de economía mixta generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del costo	190.200.137
3.1.15.36	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en entidades privadas generadas por aplicación del valor intrínseco por el método del	8.081.113.662
3.1.15.52	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de las edificaciones de inmuebles de propiedad del departamento con base en el avalúo catastral.	3.849.214.965
3.1.15.52	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valorización de los terrenos de inmuebles de propiedad del departamento	0
3.1.15.62	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de las edificaciones de inmuebles de propiedad del departamento con base en el avalúo catastral.	2.300.000.547

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia



SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
3.1.17.32	RELATIVAS A LA VALUACION	Valorización de inversiones en sociedades controladas generadas por aplicación del método de participación patrimonial	38.234.072
3.1.25.31	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Bienes recibidos en comodato del indat consistente en la entrega bienes inmuebles ubicados en la calle 36 n° 38-94 referencia catastral 01-02-0069-0010-000 por valor de \$65.026.000, en la carrera 39 n° 35-21-27 - calle 35 n° 38-85-89-95 calle 35 n° 38-81 referencia catastral 01-02-0069-0011-000 por valor de \$1.960.833.000.00 y en la calle 35 n° 38-81 referencia catastral 01-02-0069-0012-000 por \$375.991.000.00, la anterior información esta amparada en los recibos oficiales de pago del impuesto predial unificado n°s 133384, 133415 y 133423. valores que se toman para registrar el costo de los bienes y del contrato de comodato de acuerdo a la clausula primera del contrato el departamento recibe el bien con el objeto de contribuir con la conservación y la preservación del entorno de la ciudad	2.439.261.000
3.1.25.31	RELATIVAS A LA VALUACION	Bienes recibidos sin contraprestación que no se trasladan al capital fiscal al inicio del año siguiente	0
3.1.28.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Depreciación de propiedad, planta y equipo del departamento del Atlántico	-3.986.081.837
3.1.28.06	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Amortización de los bienes de beneficio y uso publico del departamento del Atlántico	-18.824.795.553
4.1.05.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recursos que percibe el Departamento del Atlántico por concepto de impuesto de registro a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro del impuesto (Estatuto Tributario Departamental " Ordenanza No. 000253 del 2015) obtenidos en desarrollo de las funciones de cometido estatal.	48.997.702.905
4.1.05.24	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recursos que percibe el Departamento del Atlántico por concepto de impuesto al consumo de cerveza a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro del impuesto (Estatuto tributario departamental " ordenanza no. 000253 del 2015) obtenidos en desarrollo de las funciones de cometido estatal. para el año 2017 el mejor comportamiento de los tributos por ingresos tributarios corresponde al consumo de cerveza.	117.948.643.288
4.1.05.33	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recaudo percibidos por el departamento del atlántico por concepto de ingresos tributarios correspondiente al impuesto sobre vehículo automotor de la vigencia 2017, obtenidos en desarrollo de las funciones de cometido estatal.	57.962.455.150
4.1.10.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recaudo de tasa de seguridad transferidas por las empresas eléctricas al corte del 31/12/2017, para el año 2017 el mejor comportamiento de los ingresos no tributarios corresponden a tasa de seguridad	96.659.239.361
4.1.10.27	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Recursos que percibe el Departamento del Atlántico por concepto de Estampillas Departamentales a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro del impuesto (Estatuto Tributario Departamental " Ordenanza No. 000253 del 2015) obtenidos en desarrollo de las funciones de cometido estatal.	94.760.152.361
4.4.08.17	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos correspondientes a participación para salud, por sgp salud prestación servicios de salud a la población, regimen subsidiado, sgp salud en salud publica colectiva y sgp salud aportes patronales-sin situación de fondos	30.652.511.983
4.4.08.18	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del ministerio de educación del fer departamental correspondientes al sistema general de participación para educación y sgp cancelación de prestaciones sociales nomina pensionados docentes administrativos.	263.548.183.112
4.4.08.20	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del ministerio de hacienda por el sistema general de participaciones para pensiones (aportes para Fonpet - asignaciones especiales) por valor de \$8,271,825,398.00	8.271.825.398
4.4.08.24	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del ministerio de vivienda, ciudad y territorio correspondiente a la participación para agua potable y saneamiento básico - sgp-PDA-consorcio fia sin situación de fondos. por valor de \$13,758,074,494.00	13.758.074.494
4.4.13.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del sistema general de regalías para proyectos de ciencia, tecnología e innovación (Programa Para El Fortalecimiento De Capacidades En Cti Ciencias Del Mar Para la Región Caribe, Programa De Formación De Recurso Humano De Alto Nivel (Doctorado Y Maestrías E Iniciación En Investigación (Jóvenes Investigadores), Programa De Cti+1 En Enfermedades Infecciosas, programa de Gestión De La Innovación Empresarial Para Fortalecer Las Pymes De Sectores Estratégicos, Para El Diseño De Una Estrategia De Apropiación Social De La Ciencia Y El Conocimiento Científico En El Caribe Colombiano Fase II,)	1.578.273.381
4.4.13.03	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del sistema general de regalías para proyectos de desarrollo regional, entre los cuales se encuentran los proyectos de: (El Proyecto "Mejoramiento De La Vía Santa Lucía- Algodonal- Campo De La Cruz Que Comprende Desde El K 04 +400 Al K10 +500 Departamento Del Atlántico" y a Colciencias Para La Implementación Programa Para El Fortalecimiento De Capacidades En Ctei En Ciencias Del Mar Para La Región Caribe)	12.958.961.891
4.4.13.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del sistema general de regalías para proyectos de desarrollo regional, entre los cuales se encuentran los proyectos de: (Desarrollo De Programa De Formación De Recursos Humanos De Alto Nivel(Doctorado Y Maestría) E Iniciación En Investigación (Jóvenes Investigadores), Desarrollo De Un Programa De Cti+1 En Enfermedades Infecciosas Todo El Departamento, Programa De Gestión De La Innovación Empresarial Para Fortalecer Las Pymes De Sectores Estratégicos, Giro Al Municipio De Palmar De Varela Vía De Empalme Entre Los Municipios De Varela Y Santo Tomas, Giro A instituto Colombiano De Crédito Educativo (icetex) Para Implementación Del Programa "Atlántico Pilo".)	3.331.778.496
4.4.13.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos del sistema general de regalías para ahorro pensional territorial	13.699.310.047
4.4.28.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos por otras transferencias para proyectos de inversión, realizadas por el Ministerio de Cultura, Fondo Nacional de Vivienda y FNR para escalonamiento carbon	1.968.643.715

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia



SUBCUENTA	NOTA ESPECÍFICA	SITUACIONES PARTICULARES SOBRE LA INFORMACIÓN CONTABLE	CIFRAS EN MILES DE PESOS
4.4.28.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	ingresos recibidos por otras transferencias para programas de salud así: Programa ETV-Aportes campañas directas, Recursos ETESA para salud- Juego SUPERASTRO, Recursos FONSAET para giro salvamente ESES públicas del Atlántico	3.213.519.089
4.8.05.22	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	ingresos recibidos por intereses sobre depósitos en instituciones financieras	12.400.062.359
4.8.05.27	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos recibidos por dividendos en acciones en la financiera de desarrollo territorial s.a. - Findeter y Terminal Metropolitana de Transportes de Barranquilla s.a y en la Sociedad Portuaria Regional De Barranquilla	640.605.646
4.8.05.72	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	La valoración por derechos en fideicomiso se genera por los intereses cancelados por las sociedades fiduciarias por los recursos en fiducia pública, cuenta nueva creada para ingresos a partir del año 2010 por la resolución 585 de 2009, fundamentalmente por los recursos en Fonpet para pensiones.	85.054.623.641
4.8.15.54	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ajuste de ingresos fiscales de ejercicios anteriores que se registraron en la presente vigencia 2017	156.474.046.887
4.8.15.57	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Ingresos de ejercicios anteriores que se registraron en la presente vigencia 2017 por Transferencia Nación-FNR- para infraestructura de redes en el Atlántico, Transferencias SGP Salud Transferencias salud apoyo población desplazada y Transferencias sector cultura	6.395.733.789
5.1.02.09	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Amortización del calculo actuarial pensiones actuales según pagina web Fonpet e incluye ajuste de la amortización por los reconocimientos de las pensiones	10.351.619.954
5.1.11.19	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Gastos por servicios de arrendamientos de vehículos para transporte de los funcionarios de la administración Departamental a los Municipios del Departamento del Atlántico durante el año 2017 por valor de \$1.059.625.067.00	1.142.821.878
5.2.11.13	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Gastos por servicios de mantenimiento en las instituciones educativas del departamento del Atlántico por valor de \$8.344.994.086.00	10.668.848.243
5.2.11.42	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Gastos Apoyo a operaciones militares y de policía por suministro de combustible y plan de vigilancia en el Departamento y Recompensas y suministro de información por la comunidad.	3.354.458.696
5.3.14.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Gastos de la estimación por procesos jurídicos contra el departamento por embargos de diferentes tipos de entidades	198.266.089.317
8.1.20.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Se registro el derecho de obligaciones fiscales a fin de recuperar el valor del cobro por cuotas partes pensionales, las cuales están sujetas al procedimiento de cobro coactivo y demandas ante la jurisdicción contencioso administrativa.	6.980.286.252
8.1.20.05	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Derecho de obligaciones fiscales a cargo de contribuyentes a fin de recuperar el valor del cobro por la suma adeudada por las estampillas departamentales, impuesto sobre vehículo automotor, impuesto de degüello ganado mayor y impuesto al consumo, los cuales están sujetas al procedimiento de cobro coactivo y demandas ante la jurisdicción contencioso administrativa. igualmente se registra la cartera por cobro coactivo de impuestos departamentales	366.590.081.214
8.3.47.04	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Propiedad, planta y equipos entregados a terceros sin contraprestación incluye entre otros los siguientes bienes: bien entregado en comodato al municipio de Suán por vehículo refrigerado, bienes donados por el gobierno chino recibidos por corpoica.	2.964.262.419
8.3.55.10	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Control de la ejecución de proyectos de inversión en activos incluyendo la ejecución de proyectos de inversión con recursos fnc	78.900.728.700
8.3.55.11	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Control de la ejecución de proyectos de inversión en activos incluyendo la ejecución de proyectos de inversión con recursos fnc	36.181.473.727
9.1.20.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Pasivos contingentes derivados por procesos judiciales por litigios y demandas contra el departamento del Atlántico	13.548.732.691
9.1.20.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Pasivos contingentes derivados por procesos judiciales por litigios y demandas contra el departamento.	294.913.893.000
9.1.21.90	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valor estimado por expectativas de pago por glosas de las obligaciones con clínicas, hospitales y eps por la prestación de servicios de salud a pacientes del Atlántico.	66.497.963.688
9.3.55.01	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valor de los pasivos por las actas de los contratos a favor de contratistas con recursos de fnc	9.661.200.230
9.3.55.02	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	Valor de los ingresos por los ingresos recibidos por los recursos de sgp de los municipios no certificados del Atlántico.	26.526.873.731
9.3.90.11	RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS	El saldo de los contratos que generan obligaciones al Departamento del Atlántico	314.664.561.023

www.atlantico.gov.co

Calle 40 Cra. 45 y 46 - Teléfono (57+ 5)3307000 -
Fax (57+5)3307444 Barranquilla, Colombia

