


## CGN2005-003 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

DEPARTAMENTO: META  
 MUNICIPIO: VILLAVICENCIO  
 ENTIDAD: PERSONERIA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO  
 CODIGO: 210150001  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2013

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO	VALOR
CODIGO CONTABLE	DETALLE		
147090	1	Corresponde a incapacidades generales pendientes por cobrar a eps	655
163503	1	corresponde a bienes que se adquirieron en la vigencia 2013 y aun se encuentra en Bodega	14,398
163504	1	corresponde a bienes que se adquirieron en la vigencia 2013 y aun se encuentra en Bodega	38,670
167502	1	Durante la vigencia 2013 se adquirió vehículo por valor de 70.219	171,676
168002	1	Se adquirieron bienes por valor de 12.052	12,868
168090	1	saldo que viene de la vigencia 2012	1,007
240101	1	corresponde a cuentas por pagar a 31 de Diciembre	144,480
242518	1	corresponde a seguridad social del mes de diciembre	11,841
242519	1	corresponde a seguridad social del mes de diciembre	8,078
242520	1	corresponde a seguridad social del mes de diciembre	16,478
242529	1	Corresponde a cheques no cobrados en término	195
242532	1	corresponde a seguridad social del mes de diciembre	429
242533	1	corresponde a seguridad social del mes de diciembre	489
242590	1	Corresponde a devolucion presupuesto no ejecutado de la vigencia 2013 por valor de 4806	4,851
250502	1	corresponde a cuenta por pagar por concepto de intereses cesantias con corte 31 de diciembre de 2013 de los funcionarios con derecho	3,963
290502	1	Corresponde a cuentas por pagar recaudo de estampillas	38,143
290590	1	Corresponde a cuentas por pagar recaudo de estampillas	2,400
310504	1	Corresponde a partidas de recursos asignados mas los traslados que se realicen al cierre ejercicio contable	467,008
311002	1	Excedente del ejercicio contable	280,422
470508	1	Corresponde a las transferencias que el municipio gira a la entidad	2,048,040

  
 MARLON AUGUSTO CABRERA BAZA  
 PERSONERO MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO

  
 DAVID FERNANDO SANCHEZ OBANDO  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO  
 TP-140309-T

CGN2005-003 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

DEPARTAMENTO: META  
 MUNICIPIO: VILLAVICENCIO  
 ENTIDAD: PERSONERIA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO  
 CODIGO: 210150001  
 FECHA DE CORTE: 31/12/2013

CONCEPTO		DETALLE NOTAS DE CARÁCTER GENERAL	REFERENCIA NOTA ESPECIFICA
CODIGO	DESCRIPCION		
	NATURALEZA JURIDICA Y ATRIBUCIONES		
N1	LEGALES		
N1.1	NATURALEZA JURIDICA	La Personería Municipal de Villavicencio, es una entidad pública, del orden municipal reglamentado bajo la Ley 136 de 1994, con autonomía administrativa a partir de noviembre de 1994	
N1.2	ATRIBUCIONES LEGALES	La Personería Municipal de Villavicencio, cumple las funciones estipulados en la ley 136 de 1994, entre las cuales tenemos: la vigilancia de la conducta oficial de los servidores públicos a nivel Municipal, protección del interés público y la Promoción y Guarda de los Derechos Humanos, entre otras.	
N2	POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES		
N2.1	APLICACIÓN AL MARCO CONCEPTUAL PGCP APLICACIÓN DEL CATALOGO DE CUENTAS	Para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los Estados Contables, la Personería Municipal de Villavicencio está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública.	
N2.2		Para el proceso de identificación, clasificación, registro, reconocimiento y revelación de los Estados Contables, la Personería Municipal de Villavicencio está aplicando el Catálogo General de Cuentas del Plan general de Contabilidad Pública	
N2.3	APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS	Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros, preparación de los documentos soporte y otras normas complementarias.	
N2.4	REGISTRO OFICIAL DE LIBROS	Para la preparación de los documentos soportes se aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN	
N3	LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES		N/A
N4	EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE		N/A

MARLON AUGUSTO CABRERA DAZA  
 PERSONERIA MUNICIPAL DE VILLAVICENCIO

DAVID FERNANDO SANCHEZ OBANDO  
 PROFESIONAL UNIVERSITARIO  
 TP-140309-T