

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES  
COMISIÓN COLOMBIANA DEL OCÉANO

Fecha Contable 2010/11/30

Código Contable	Nombre del Código Contable	Saldos Débitos	Saldos Créditos
<b>0320</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL APROBADOS (CR)</b>	<b>(286,000,000.00)</b>	
032003	Servicios personales asociados a la nomina ù Otros	(6,000,000.00)	
032008	Servicios personales Indirectos ù Honorarios	(47,917,892.00)	
032010	Servicios personales Indirectos ù Remuneracion servicios tecnicos	(206,478,048.00)	
032013	Servicios personales Indirectos ù Otros	(16,604,060.00)	
032014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	(4,143,000.00)	
032016	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al ICBF	(669,000.00)	
032017	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al SENA	(112,000.00)	
032018	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a la ESAP	(112,000.00)	
032019	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a escuelas industriales	(224,000.00)	
032023	Contribuciones inherentes a la nomina ù Otros aportes a entidades del	(3,740,000.00)	
<b>0321</b>	<b>GASTOS GENERALES APROBADOS (CR)</b>	<b>(353,000,000.00)</b>	
032101	Impuestos y contribuciones	(2,000,000.00)	
032103	Adquisicion de bienes y servicios ù Compra de equipo	(49,600,000.00)	
032104	Adquisicion de bienes y servicios ù Enseres y equipo de oficina	(14,000,000.00)	
032106	Adquisicion de bienes y servicios ù Materiales y suministros	(31,000,000.00)	
032107	Adquisicion de bienes y servicios ù Mantenimiento	(51,600,000.00)	
032108	Adquisicion de bienes y servicios ù Comunicaciones y transporte	(32,600,000.00)	
032109	Adquisicion de bienes y servicios ù Impresos y publicaciones	(51,700,000.00)	
032110	Adquisicion de bienes y servicios ù Servicios publicos	(30,200,000.00)	
032111	Adquisicion de bienes y servicios ù Seguros	(14,500,000.00)	
032113	Adquisicion de bienes y servicios ù Viaticos y gastos de viaje	(65,000,000.00)	
032123	Adquisicion de bienes y servicios ù Capacitacion, bienestar social y	(10,000,000.00)	
032124	Adquisicion de bienes y servicios ù Gastos financieros	(800,000.00)	
<b>0331</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>9,031,076.00</b>	
033103	Servicios personales asociados a la nomina ù Otros	1,402,830.00	
033108	Servicios personales Indirectos ù Honorarios	2,067,892.00	
033110	Servicios personales Indirectos ù Remuneracion servicios tecnicos	1,778,048.00	
033113	Servicios personales Indirectos ù Otros	1,102,015.00	
033114	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	961,392.00	
033116	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al ICBF	203,700.00	
033117	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al SENA	34,700.00	
033118	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a la ESAP	112,000.00	
033119	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes a escuelas industriales	224,000.00	
033123	Contribuciones inherentes a la nomina ù Otros aportes a entidades del	1,144,499.00	
<b>0332</b>	<b>GASTOS GENERALES POR EJECUTAR (DB)</b>	<b>80,759,262.87</b>	
033201	Impuestos y contribuciones	1,085,000.00	
033203	Adquisicion de bienes y servicios ù Compra de equipo	10,663,639.00	
033204	Adquisicion de bienes y servicios ù Enseres y equipo de oficina	3,837,380.00	
033206	Adquisicion de bienes y servicios ù Materiales y suministros	3,000.00	
033207	Adquisicion de bienes y servicios ù Mantenimiento	7,987,819.00	
033208	Adquisicion de bienes y servicios ù Comunicaciones y transporte	13,046,400.00	
033209	Adquisicion de bienes y servicios ù Impresos y publicaciones	3,183,700.00	
033210	Adquisicion de bienes y servicios ù Servicios publicos	17,422,962.87	
033213	Adquisicion de bienes y servicios ù Viaticos y gastos de viaje	13,420,073.00	
033223	Adquisicion de bienes y servicios ù Capacitacion, bienestar social y	10,000,000.00	
033224	Adquisicion de bienes y servicios ù Gastos financieros	109,289.00	
<b>0350</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>41,555,431.00</b>	
035003	Servicios personales asociados a la nomina ù Otros	944,075.00	
035008	Servicios personales Indirectos ù Honorarios	20,650,000.00	
035010	Servicios personales Indirectos ù Remuneracion servicios tecnicos	19,709,080.00	
035014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	127,108.00	
035016	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al ICBF	18,600.00	
035017	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al SENA	3,100.00	
035023	Contribuciones inherentes a la nomina ù Otros aportes a entidades del	103,468.00	
<b>0351</b>	<b>GASTOS GENERALES COMPROMETIDOS (DB)</b>	<b>95,610,904.06</b>	
035103	Adquisicion de bienes y servicios ù Compra de equipo	13,615,500.00	
035106	Adquisicion de bienes y servicios ù Materiales y suministros	7,747,226.00	
035107	Adquisicion de bienes y servicios ù Mantenimiento	5,210,821.00	
035108	Adquisicion de bienes y servicios ù Comunicaciones y transporte	16,944,000.00	
035109	Adquisicion de bienes y servicios ù Impresos y publicaciones	20,789,500.00	
035111	Adquisicion de bienes y servicios ù Seguros	10,335,183.06	
035113	Adquisicion de bienes y servicios ù Viaticos y gastos de viaje	20,968,674.00	
<b>0370</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS DE PERSONAL (DB)</b>	<b>235,413,493.00</b>	
037003	Servicios personales asociados a la nomina ù Otros	3,653,095.00	
037008	Servicios personales Indirectos ù Honorarios	25,200,000.00	

**MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO**  
**BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES**

**COMISIÓN COLOMBIANA DEL OCÉANO**

Fecha Contable 2010/11/30

037010	Servicios personales Indirectos ù Remuneracion servicios tecnicos	184,990,920.00	
037013	Servicios personales Indirectos ù Otros	15,502,045.00	
037014	Contribuciones inherentes a la nomina -Administradas por el sector	3,054,500.00	
037016	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al ICBF	446,700.00	
037017	Contribuciones inherentes a la nomina ù Aportes al SENA	74,200.00	
037023	Contribuciones inherentes a la nomina ù Otros aportes a entidades del	2,492,033.00	
<b>0371</b>	<b>PAGOS EN EFECTIVO POR GASTOS GENERALES (DB)</b>	<b>176,629,833.07</b>	
037101	Impuestos y contribuciones	915,000.00	
037103	Adquisicion de bienes y servicios ù Compra de equipo	25,320,861.00	
037104	Adquisicion de bienes y servicios ù Enseres y equipo de oficina	10,162,620.00	
037106	Adquisicion de bienes y servicios ù Materiales y suministros	23,249,774.00	
037107	Adquisicion de bienes y servicios ù Mantenimiento	38,401,360.00	
037108	Adquisicion de bienes y servicios ù Comunicaciones y transporte	2,609,600.00	
037109	Adquisicion de bienes y servicios ù Impresos y publicaciones	27,726,800.00	
037110	Adquisicion de bienes y servicios ù Servicios publicos	12,777,037.13	
037111	Adquisicion de bienes y servicios ù Seguros	4,164,816.94	
037113	Adquisicion de bienes y servicios ù Viaticos y gastos de viaje	30,611,253.00	
037124	Adquisicion de bienes y servicios ù Gastos financieros	690,711.00	
<b>0830</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS - PGN (CR)</b>	<b>(917,605.00)</b>	
083002	Gastos generales	(917,605.00)	
<b>0845</b>	<b>RESERVAS PRESUPUESTALES PAGADAS- PGN (DB)</b>	<b>917,605.00</b>	
084502	Gastos generales	917,605.00	
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>258,574,943.30</b>	
<b>11</b>	<b>EFECTIVO</b>	<b>23,055.42</b>	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	23,055.42	
111005	Cuenta corriente bancaria	23,055.42	
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>231,248,088.55</b>	
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	<b>79,891,043.09</b>	
166501	Muebles y enseres	64,297,258.40	
166502	Equipo y maquina de oficina	15,593,784.69	
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>	<b>320,138,588.66</b>	
167001	Equipo de comunicacion	19,578,391.86	
167002	Equipo de computacion	300,560,196.80	
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION</b>	<b>48,960,000.00</b>	
167502	Terrestre	48,960,000.00	
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA</b>	<b>551,961.37</b>	
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	551,961.37	
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA (CR)</b>	<b>(218,293,504.57)</b>	
168506	Muebles, enseres y equipos de oficina	(33,507,495.57)	
168507	Equipos de comunicacion y computacion	(178,114,047.63)	
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion	(6,120,000.00)	
168509	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteleria	(551,961.37)	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>27,303,799.33</b>	
<b>1905</b>	<b>BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO</b>	<b>2,371,328.91</b>	
190501	Seguros	2,371,328.91	
<b>1910</b>	<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>17,978,273.42</b>	
191001	Materiales y suministros	9,106,104.04	
191021	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	5,257,153.38	
191090	Otros cargos diferidos	3,615,016.00	
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>11,378,697.00</b>	
197007	Licencias	11,378,697.00	
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)</b>	<b>(4,424,500.00)</b>	
197507	Licencias	(4,424,500.00)	
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>8,218,146.00</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>		<b>7,812,211.00</b>
240101	Bienes y servicios		<b>1,027,860.00</b>
<b>2425</b>	<b>ACREEDORES</b>		<b>2,725,237.00</b>
242518	Aportes a fondos pensionales		99,200.00
242519	Aportes a seguridad social en salud		77,500.00
242520	Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion		21,700.00
242532	Aporte riesgos profesionales		43,200.00
242552	Honorarios		937,468.00
242553	Servicios		1,546,169.00
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>		<b>4,059,114.00</b>
243603	Honorarios		2,252,186.00
243605	Servicios		224,217.00
243608	Compras		207,381.00

MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO  
BALANCE DE PRUEBA A NIVEL DE SUBCUENTA CON TOTALES  
COMISIÓN COLOMBIANA DEL OCEANO

Fecha Contable 2010/11/30


243625	Impuesto a las ventas retenido por consignar		1,063,191.00
243627	Retencion de impuesto de industria y comercio por compras		312,139.00
<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>405,935.00</b>
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		405,935.00
271509	Prima de navidad		405,935.00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>235,440,788.97</b>
<b>31</b>	<b>HACIENDA PUBLICA</b>		<b>235,440,788.97</b>
3105	CAPITAL FISCAL		293,928,185.80
310501	Nacion		293,928,185.80
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)		(58,487,396.83)
312804	Depreciacion de propiedades, planta y equipo		(55,678,632.83)
312807	Amortizacion de otros activos		(2,808,764.00)
<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>		<b>406,368,467.89</b>
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>406,368,467.89</b>
4705	FONDOS RECIBIDOS		406,368,467.89
470508	Funcionamiento		406,368,467.89
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>391,452,459.56</b>	
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>387,729,781.56</b>	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	<b>233,409,383.00</b>	
510101	Sueldos del personal	15,502,045.00	
510106	Remuneracion servicios tecnicos	15,054,543.00	
510109	Honorarios	195,136,377.00	
510113	Prima de vacaciones	888,707.00	
510114	Prima de navidad	886,423.00	
510123	Auxilio de transporte	1,160,300.00	
510124	Cesantias	1,455,233.00	
510131	Dotacion y suministro a trabajadores	2,300,000.00	
510152	Prima de servicios	1,025,755.00	
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	<b>97,845.00</b>	
510202	Subsidio familiar	97,845.00	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	<b>4,261,494.00</b>	
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	1,180,747.00	
510305	Cotizaciones a riesgos profesionales	1,077,600.00	
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de ahorro	2,003,147.00	
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	<b>542,600.00</b>	
510401	Aportes al ICBF	465,300.00	
510402	Aportes al SENA	77,300.00	
5111	GENERALES	<b>148,503,459.56</b>	
511106	Estudios y proyectos	510,400.00	
511114	Materiales y suministros	19,764,981.00	
511115	Mantenimiento	26,492,204.00	
511117	Servicios publicos	12,777,037.13	
511119	Viaticos y gastos de viaje	30,611,253.00	
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	27,610,000.00	
511123	Comunicaciones y transporte	2,550,600.00	
511125	Seguros generales	5,659,906.43	
511146	Combustibles y lubricantes	4,724,451.00	
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	12,316,360.00	
511155	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	5,309,265.00	
511190	Otros gastos generales	177,002.00	
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	<b>915,000.00</b>	
512011	Impuesto sobre vehiculos automotores	915,000.00	
<b>57</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>3,050,191.00</b>	
5705	FONDOS ENTREGADOS	<b>3,050,191.00</b>	
570508	Funcionamiento	3,050,191.00	
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>672,487.00</b>	
5802	COMISIONES	<b>672,487.00</b>	
580238	Comisiones y otros gastos bancarios	672,487.00	

Total:

650,027,402.86

650,027,402.86

  
Capitán de Navío, JULIÁN AUGUSTO REYNA MORENO  
Secretario Ejecutivo Comisión Colombiana Del Océano

  
CLAUDIA PATRICIA MARTÍNEZ MARTÍNEZ  
Contadora Pública  
T.P. No. 85992-T