

Departamento CUNDINAMARCA
Municipio BOGOTÁ D.C.
Entidad MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL - DIRECCIÓN GENERAL MARÍTIMA
Código: 011100000
Fecha de Corte: 31/12/2021
Nombre del Reporte: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
Cifras en pesos

CODIGO	DESCRIPCIÓN	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL	CGN2017_02_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
1.1.10.05	Cuenta corriente	3.980.449.470,47	2.210.009.344,10	1.770.440.126,37	80%	Esta cuenta tiene un aumento cuya variación corresponde al 80 por ciento. Aquí se encuentra registrado el saldo en bancos por recaudos de tasas de SEMAR Y FONDEO, por servicios marítimos y que se reconocen mensualmente los cuales son reportados por parte del área de Ingresos.
1.3.11.01	Tasas	7.623.954.904,01	4.963.224.435,01	2.660.730.469,00	54%	Esta cuenta tiene un aumento cuya variación corresponde al 54 por ciento. Aquí se encuentra registrado la causación de tasas de SEMAR Y FONDEO por servicios marítimos efectuados en cada una de las Capitanías y que se reconocen mensualmente los cuales son reportados por parte del área de Ingresos.
1.3.11.02	Multas y sanciones	1.445.739.089,44	0,00	1.445.739.089,44	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento. Esto debido a que en el mes de enero de 2021 se dio cumplimiento a la resolución 221 del 2020 y se trasladó a esta cuenta el valor total de la cuenta 131104 sanciones administrativas. El aumento de la cartera se debe a las campañas de pago y recaudo realizadas al interior de las Capitanías de Puerto.
1.3.11.03	Intereses	257.511.433,00	156.172.233,00	101.339.200,00	65%	Esta cuenta tiene un aumento del 65 por ciento. Aquí se causan los intereses de SEMAR Y FONDEO por servicios marítimos efectuados en cada una de las Capitanías y que se registran mensualmente los cuales son reportados por parte del área de Ingresos, así mismo la variación obedece a la imposición de las multas causadas. El saldo de esta cuenta aumento debido a que se han podido clasificar los ingresos recaudados durante el año por este concepto, como resultado de que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público habilitó los nuevos rubros para su clasificación y así poder cumplir a cabalidad con lo plasmado en la guía para la clasificación de ingresos del 21 de enero de 2019 expedida por el mismo Ministerio. Por último, cabe recordar que este saldo es directamente proporcional al aumento de la cartera.
1.3.37.12	Otras transferencias	0,00	3.854.035.779,89	-3.854.035.779,89	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento en cumplimiento a la resolución 191 de 2020 de manejar estos recursos de regalías en cuentas de orden. Aquí se refleja el saldo para el proyecto de regalías de acuerdo a la ley 1530 del 2012 y acuerdo 085 de junio del 2019 artículo 28 con el fin de cumplir con la ejecución de los contratos para el desarrollo del proyecto que comenzó en marzo de 2020 y la disminución obedece a la ejecución de los recursos al cierre del 31 de marzo de 2021 y traslado de los mismos a cuentas de orden de acuerdo Resolución 191 2020 de la CGN.
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	848.003,00	22.022.017,00	-21.174.014,00	-96%	Esta cuenta presenta una disminución del 96 por ciento debido al registro de las retenciones que se viene efectuando en la sociedad de regalías en cumplimiento a la resolución 191 del año 2020.
1.3.86.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-6.457.331.006,92	-4.961.827.367,58	-1.495.503.639,34	30%	Esta cuenta tiene un aumento del 30 por ciento y obedece al registro del deterioro de multas SEMAR Y FONDEO al cierre de la vigencia 2021.
1.5.12.01	Materias primas	378.596,00	0,00	378.596,00	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento debido al traslado de costos de la INRED 4 Cartagena (sociedad 6030) realizados en 2021, cuyo objeto del contrato es la adquisición de muestras de fondo marino y heat flow (flujo de calor) en el norte y occidente de la cuenca hidrográfica, y cuyos valores serán registrados en esta cuenta por el Área de Gestión de Costos.
1.5.11.90	Otros inventarios de prestadores de servicios	2.260.628.919,68	0,00	2.260.628.919,68	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento debido al traslado de costos de la INRED 4 Cartagena (sociedad 6030) realizados en 2021, cuyo objeto del contrato es la adquisición de muestras de fondo marino y heat flow (flujo de calor) en el norte y occidente de la cuenca hidrográfica, y cuyos valores serán registrados en esta cuenta por el Área de Gestión de Costos.
1.5.14.03	Medicamentos	0,00	8.965.504,12	-8.965.504,12	-100%	Esta cuenta tiene una disminución del 100 por ciento debido a las salidas de medicamentos y similares para las distintas unidades operativas de la DIMAR.
1.5.14.04	Materiales médico - quirúrgicos	22.195.770,79	12.270.110,09	9.925.660,70	81%	Esta cuenta tiene un aumento del 81 por ciento debido a las salidas de elementos de protección y prevención de Covid y similares para las distintas unidades de la DIMAR.
1.5.14.05	Materiales reactivos y de laboratorio	5.168.970,87	334.703.438,85	-329.534.467,98	-98%	Esta cuenta tiene una disminución del 98 por ciento y se debe al registro de las salidas de material reactivo y de laboratorio de acuerdo a los recursos asignados para este fin los cuales están representados por la Sede Central durante el trimestre reportado.
1.5.14.08	Viveres y rancho	6.816.037,00	18.640.947,12	-11.824.910,12	-63%	Esta cuenta tiene una disminución del 63 por ciento debido a las salidas de viveres y elementos para las distintas unidades operativas de la DIMAR.
1.5.14.09	Repuestos	4.431.496.410,30	1.627.078.660,57	2.804.417.749,73	172%	Esta cuenta presenta un aumento del 172 por ciento debido a un mayor traslado de repuestos, filtros, aceites, llantas, accesorios para unifoltes, vehículos, boyas entre otros.
1.5.14.17	Elementos y accesorios de aseo	26.531.091,37	43.579.964,17	-17.048.872,80	-39%	Esta cuenta tiene una disminución del 39 por ciento y se debe al registro de las salidas de elementos y accesorios de aseo de acuerdo a los recursos asignados para este fin los cuales están representados por la Sede Central y las Intendencias Regionales durante el trimestre reportado.
1.5.14.20	Moldes y troqueles	0,00	36.414,00	-36.414,00	-100%	Esta cuenta tiene una disminución del 100 por ciento debido a la salida de almacén de un aviso en la INRED 4 Cartagena durante el periodo reportado.
1.5.14.21	Dotación a trabajadores	278.320.309,67	829.667.513,90	-551.347.204,23	-66%	Esta cuenta presenta una disminución del 66 por ciento y se debe a la entrega de la dotación industrial para el personal civil a nivel nacional que tiene derecho a la misma y se ha venido realizando su entrega paulatinamente durante el periodo reportado.
1.5.14.22	Ropa hospitalaria y quirúrgica	44.120.867,64	74.225.878,92	-30.105.011,28	-41%	Esta cuenta presenta una disminución del 41 por ciento y se debe a la entrega de la dotación de ropa hospitalaria y quirúrgica para los funcionarios de la DIMAR.

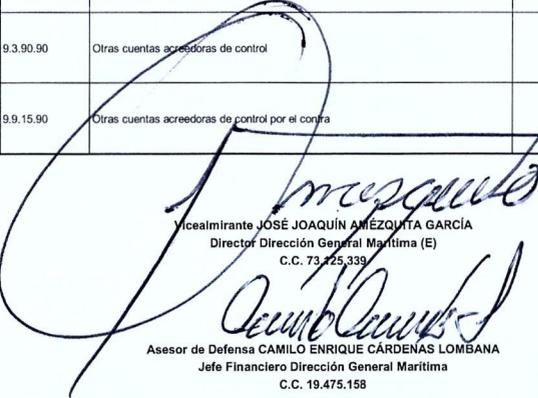
1.5.14.23	Combustibles y lubricantes	2.962.733.651,21	1.971.105.927,50	991.627.723,71	50%	Esta cuenta presenta una variación del 50 por ciento, aumento que obedece al suministro de combustibles de las Intendencias Regionales para el posterior aprovisionamiento de los Buques oceanográficos de la DIMAR para el desarrollo de las maniobras tales como actualización de las cartas náuticas, mantenimiento de boyas, delimitación de rutas de acceso a los canales en Buenaventura y Tumaco y otras actividades en la región del Caribe y Pacífico.
1.5.14.24	Elementos y materiales para construcción	986.690.256,47	1.552.688.977,92	-565.998.721,45	-36%	Esta cuenta presenta una variación del 36 por ciento, disminución que obedece a un menor ingreso de materiales para la construcción al almacén ubicado en la Sede Central con el fin de ser distribuido en las Intendencias y Capitanías de la DIMAR.
1.5.14.25	Equipo de alojamiento y campaña	70.640.136,76	115.655.941,27	-45.015.804,51	-39%	Esta cuenta presenta una disminución del 39 por ciento, y obedece a las salidas efectuadas de material de alojamiento y campaña durante el trimestre reportado en las Intendencias Regionales de Barranquilla y Cartagena.
1.6.15.01	Edificaciones	31.355.201.047,31	8.980.676.871,61	22.374.524.175,70	249%	Esta cuenta presenta una variación del 249 por ciento y este aumento obedece a la construcción del CIOH y pago por un valor de la interventoría del complejo marítimo de la Capitanía de Turbo para el trimestre reportado y de los contratos en ejecución 332 de JANUS y 331 del consorcio TYPHOON.
1.6.15.90	Otras construcciones en curso	2.152.986.459,02	20.089.741,00	2.132.896.718,02	10617%	Esta cuenta tiene un aumento del 10617 por ciento debido a las entradas de almacén del contrato de boyas en la INRED 3 Barranquilla durante el trimestre reportado.
1.6.20.05	Equipos de comunicación y computación	1.400.525.000,00	980.367.500,00	420.157.500,00	43%	Esta cuenta presenta un aumento del 43 por ciento y obedece a la reclasificación de activos en montaje de un sistema integrado de control de tráfico marítimo efectuado por la Sede Central durante el trimestre reportado.
1.6.20.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	131.657.467.190,00	110.447.467.190,00	21.210.000.000,00	19%	Esta cuenta presenta un aumento del 19 por ciento a los pagos y legalizaciones de anticipos del buque balizador en construcción por COTECMAR.
1.6.35.01	Maquinaria y equipo	421.757.180,02	50.396.877,00	371.360.303,02	737%	Esta cuenta presenta un aumento del 737 por ciento el cual obedece a las entradas de maquinaria y equipo en la INRED 1 de Buenaventura, la INRED 3 de Barranquilla, la INRED 4 de Cartagena y la Sede Central durante el trimestre reportado.
1.6.35.02	Equipo médico y científico	2.678.000,00	415.777.045,99	-413.099.045,99	-99%	Esta cuenta presenta una disminución del 99 por ciento, y obedece a las salidas efectuadas de material de médico científico durante el trimestre reportado en las distintas unidades de la DIMAR.
1.6.35.03	Muebles, enseres y equipo de oficina	14.226.700,00	9.283.577,99	4.943.122,01	53%	Esta cuenta presenta un aumento del 53 por ciento y obedece a las entradas de muebles, enseres y equipo de oficina de la INRED 1 de Buenaventura, INRED 3 de Barranquilla, INRED 4 Cartagena y la Sede Central.
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	6.452.500.334,21	3.450.797.245,50	3.001.703.088,71	87%	Esta cuenta presenta un aumento del 87 por ciento y obedece al registro de las entradas de almacén de faros, linternas marinas, entradas de estaciones de trabajo y computadores que vienen haciendo las INRED 1 Buenaventura, INRED 3 Barranquilla INRED 4 Cartagena y la Sede Central durante el trimestre reportado.
1.6.35.05	Equipos de transporte, tracción y elevación	813.534.038,00	0,00	813.534.038,00	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece a la construcción del buque balizador y a la reclasificación de activos del mismo.
1.6.35.07	Redes, líneas y cables	0,00	3.205.610,00	-3.205.610,00	-100%	Esta cuenta tiene una disminución equivalente al 100 por ciento debido a la salida de un tablero general de distribución efectuado por la INRED 1 Buenaventura.
1.6.35.11	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	24.149.999,98	0,00	24.149.999,98	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece a la construcción del buque balizador y a la reclasificación de activos del mismo.
1.6.37.07	Maquinaria y equipo	12.769.366,00	24.964.890,25	-12.195.524,25	-49%	Esta cuenta tiene una disminución del 49 por ciento debido a los reintegros al almacén efectuados por la INRED 3 Barranquilla y al registro de bajas contenidas en la Resolución 059 del 2021 durante el periodo reportado.
1.6.37.08	Equipo médico y científico	104.505.000,00	30.497.195,25	74.007.804,75	243%	Esta cuenta tiene un aumento equivalente al 243 por ciento debido al traspaso de una secadora y un sistema de telemetría para su podertrio bala.
1.6.37.11	Equipos de transporte, tracción y elevación	0,00	33.080.000,00	-33.080.000,00	-100%	Esta cuenta tiene una disminución del 100 por ciento debido a los distintos procesos de baja efectuados por la Sede Central y las Intendencias Regionales.
1.6.37.12	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0,00	6.182.662,00	-6.182.662,00	-100%	Esta cuenta tiene una disminución del 100 por ciento debido a la baja de una estufa y una lavadora secadora en la INRED 1 Buenaventura.
1.6.40.15	Casetas y campamentos	0,00	58.081.962,37	-58.081.962,37	-100%	Esta cuenta tiene una disminución del 100 por ciento debido a la baja de la casa de guarda faro Isla Palma en la INRED 1 Buenaventura.
1.6.40.90	Otras edificaciones	12.622.523.270,63	10.486.188.655,07	2.136.334.615,56	20%	Esta cuenta tiene un aumento del 20 por ciento debido al traslado recibido de la Escuela Naval de Suboficiales "ARC Barranquilla" en cumplimiento a la resolución No. 009 de septiembre de 2021, referente a la entrega de unos bienes inmuebles del predio denominado "Las Flores". Específicamente Urbanismo eléctrico y Red general de sistema hidráulico. Por otro lado la entrada de tres faros acuerdo lo contratado con TELEACCES LTDA.
1.6.45.13	Acueducto y canalización	628.096.770,28	0,00	628.096.770,28	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento debido al traslado recibido de la Escuela Naval de Suboficiales "ARC Barranquilla" en cumplimiento a la resolución No. 009 de septiembre de 2021, referente a la entrega de unos bienes inmuebles del predio denominado "Las Flores".
1.6.45.14	Estaciones de bombeo	1.086.387.913,80	0,00	1.086.387.913,80	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento debido al traslado recibido de la Escuela Naval de Suboficiales "ARC Barranquilla" en cumplimiento a la resolución No. 009 de septiembre de 2021, referente a la entrega de unos bienes inmuebles del predio denominado "Las Flores".
1.6.55.04	Maquinaria industrial	10.103.026.429,56	8.291.867.797,31	1.811.158.632,25	22%	Esta cuenta tiene un aumento del 22 por ciento debido a los distintos procesos de baja efectuados por la Sede Central y las Intendencias Regionales.
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	176.003.079,30	103.472.334,30	72.530.745,00	70%	Esta cuenta presenta un aumento del 70 por ciento debido a los reintegros efectuados por la INRED 1 Buenaventura de un tablero de distribución y la salida al servicio de un contenedor de 20 pies tipo oficina efectuado por la INRED 3 de Barranquilla.
1.6.70.05	Equipos de radares	2.090.603.022,66	1.350.198.389,26	740.404.633,40	55%	Esta cuenta presenta un aumento del 55 por ciento debido a la salida al servicio de un Shelter de equipos de torre metálica autoscopio y un radar de navegación Furuno por la INRED 4 Cartagena, durante el periodo reportado.
1.6.75.04	Marítimo y fluvial	11.741.287.602,03	8.653.391.003,10	3.087.896.598,93	36%	Esta cuenta presenta una variación del 36 por ciento, el aumento obedece a la salida del servicio de equipos marítimos y fluviales, botes y motores fuera de borda, sistema azimutal, un motor de estribor, un motor de babor, una grúa y un motor Diesel de babor entre otros, registrados por la INRED 4 Cartagena.
1.6.85.01	Edificaciones	-10.097.722.284,64	-8.544.247.998,13	-1.553.474.286,51	18%	Esta cuenta tiene una variación del 18 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de Edificaciones de la DIMAR.
1.6.85.02	Plantas, ductos y túneles	-107.673.824,22	-74.529.602,77	-33.144.221,45	44%	Esta cuenta tiene una variación del 44 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de Plantas, ductos y túneles de la DIMAR.
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-5.172.735.504,88	-4.032.206.695,45	-1.140.528.809,43	28%	Esta cuenta tiene una variación del 28 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de Maquinaria y equipo de la DIMAR.
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-9.745.042.676,38	-7.380.883.115,11	-2.364.159.561,27	32%	Esta cuenta tiene una variación del 32 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de equipo médico y científico de la DIMAR.

1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-42.726.805.337,40	-33.077.058.720,14	-9.649.746.617,26	29%	Esta cuenta tiene una variación del 29 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de Equipos de comunicación y computación de la DIMAR.
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-8.545.258.505,83	-6.448.854.354,94	-2.096.404.150,89	33%	Esta cuenta tiene una variación del 33 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de equipo de transporte tracción y elevación de la DIMAR.
1.6.85.13	Bienes muebles en bodega	-300.089.155,56	-127.989.960,81	-172.099.194,75	134%	Esta cuenta tiene una variación del 134 por ciento y el incremento obedece a la depreciación acumulada de la cuenta de bienes muebles en bodega de la DIMAR.
1.9.05.05	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	466.302.124,98	233.608.646,48	232.693.478,50	100%	Esta cuenta tiene una variación del 100 por ciento y el aumento obedece a la adquisición de impresos y publicaciones de los contratos efectuados en el periodo reportado y por otro lado incide la amortización de los impresos y publicaciones durante el año en curso.
1.9.05.14	Bienes y servicios	165.960.000,00	450.664.800,00	-284.704.800,00	-63%	Esta cuenta tiene una variación del 63 por ciento y la disminución obedece a la legalización de pagos anticipados a contratos durante el periodo reportado.
1.9.06.04	Anticipo para adquisición de bienes y servicios	13.662.334.086,00	10.132.458.094,00	3.529.875.992,00	35%	Esta cuenta tiene una variación del 35 por ciento y el aumento obedece a los anticipos pagados a los contratos de COTECMAR, DEFENSA Y SEGURIDAD, RAFAEL MOGOLLÓN, UT GOLFO DE URABA y HCM PINTURAS DE COLOMBIA, durante el periodo reportado.
1.9.70.08	Softwares	2.068.469.416,80	1.165.672.166,80	902.797.250,00	77%	Esta cuenta presenta un aumento del 77 por ciento y obedece a las salidas al servicio de un softwares específicamente licencias de software de estaciones hidrologicas en la INRED 3 Barranquilla.
1.9.70.10	Activos intangibles en fase de desarrollo	265.499.097,42	800.000.000,00	-534.500.902,58	-67%	Esta cuenta presenta una disminución del 67 por ciento y obedece al desarrollo de un software de la plataforma de datos Geograficos.
1.9.75.08	Softwares	-660.632.304,81	-157.959.946,78	-502.672.358,03	318%	Esta cuenta tiene un incremento del 318 por ciento y obedece a la amortización de los softwares que posee la Dirección General Marítima al cierre del periodo reportado.
2.4.01.01	Bienes y servicios	3.077.879.586,60	720.078.690,46	2.357.800.896,14	327%	Esta cuenta presenta un incremento del 327 por ciento y obedece a la adquisición de bienes y servicios que efectua la DIMAR mediante los contratos en ejecución para el periodo reportado.
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	30.175.478,58	48.559.797,60	-18.384.319,02	-38%	Esta cuenta presenta una disminución del 38 por ciento y obedece a los recaudos por clasificar de ingresos recibidos por la DIMAR por distintos conceptos.
2.4.07.22	Estampillas	118.127.932,45	67.873.374,45	50.254.558,00	74%	Esta cuenta tiene un aumento del 74 por ciento debido al pago y causación de las estampillas distritales y que se efectua mensualmente el pago por este rubro a cada una de las alcaldías de los municipios.
2.4.36.03	Honorarios	24.713.896,23	62.372.338,23	-37.658.442,00	-60%	Esta cuenta presenta una disminución del 60 por ciento correspondiente a las retenciones practicadas a los contratistas y proveedores de la DIMAR y que se cancelan dentro del calendario tributario respectivo tanto de la Sede Central como de las Intendencias Regionales.
2.4.36.05	Servicios	292.084.959,00	204.578.466,00	87.506.493,00	43%	Esta cuenta presenta un aumento del 43 por ciento correspondiente a las retenciones practicadas a los contratistas y proveedores de la DIMAR y que se cancelan dentro del calendario tributario respectivo tanto de la Sede Central como de las Intendencias Regionales.
2.4.36.08	Compras	221.209.821,00	139.483.802,00	81.726.019,00	59%	Esta cuenta presenta un aumento del 59 por ciento correspondiente a las retenciones practicadas a los proveedores de la DIMAR y que se cancelan dentro del calendario tributario respectivo tanto de la Sede Central como de las Intendencias Regionales.
2.4.36.10	Pagos o abonos en cuenta en el exterior	95.389.485,00	46.236.216,00	49.153.269,00	106%	Esta cuenta presenta un aumento del 106 por ciento y obedece a retenciones por concepto de pagos o abonos en cuentas en el exterior por aproximaciones al mil y es un saldo que queda por este concepto.
2.4.36.15	Rentas de trabajo	17.193.854,00	39.534.809,00	-22.340.955,00	-57%	Esta cuenta presenta una disminución del 57 por ciento correspondiente a las retenciones practicadas a los contratistas y personal de la DIMAR por concepto de rentas de trabajo, los cuales se cancelan dentro del calendario tributario respectivo tanto de la Sede Central como de las Intendencias Regionales.
2.4.36.26	Contratos de construcción	124.532.735,00	218.629.129,00	-94.096.394,00	-43%	Esta cuenta presenta una disminución del 43 por ciento y corresponde a las retenciones practicadas a los proveedores de la DIMAR y que se cancelan dentro del calendario tributario respectivo tanto de la sede Central como de las Intendencias Regionales.
2.4.90.27	Viáticos y gastos de viaje	0,00	581.585,00	-581.585,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento y obedece a que no se constituyeron cuentas por pagar al cierre de la vigencia por este concepto.
2.4.90.40	Salidos a favor de beneficiarios	4.446.119,00	0,00	4.446.119,00	100%	Esta cuenta presenta un incremento del 100 por ciento y corresponde a valores a girar en favor de terceros quienes efectuaron consignaciones a la DIMAR por un mayor valor.
2.4.90.58	Arrendamiento operativo	17.174.480,80	70.247.493,00	-53.073.012,20	-76%	Esta cuenta presenta una disminución del 76 por ciento y obedece a una reducción en las cuentas por pagar por los distintos conceptos de arrendamiento de la DIMAR.
2.5.12.02	Primas	6.223.681.220,00	4.416.842.648,00	1.806.838.572,00	41%	Esta cuenta presenta un incremento del 41 por ciento y corresponde al cargo del estudio de calculo actuarial efectuado por la empresa Benefit- Estudios Actuariales y Pensionales sobre los Beneficios a empleados a largo plazo de la DIMAR al cierre de la vigencia.
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	208.777.372.168,44	177.752.185.323,02	31.025.186.845,42	17%	Esta cuenta presenta un aumento del 17 por ciento y obedece a la incorporación del resultado del ejercicio de la vigencia 2020 en el acumulado de todo los ejercicios.
4.1.10.01	Tasas	151.385.221.435,00	137.793.845.300,00	13.591.376.135,00	10%	Esta cuenta presenta un aumento del 10 por ciento que corresponde a la causación de las tasas de SEMAR y FONDEO.
4.1.10.02	Multas y sanciones	2.166.300.913,00	0,00	2.166.300.913,00	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento debido al lineamiento presupuestal No. 10 enviado durante el primer trimestre por la Dirección de Finanzas con el cual se reclasifican de la cuenta 411004 sanciones administrativas a la cuenta 411002 sanciones administrativas y también obedece a la causación de multas que se realiza mes a mes como tambien el descargue y la aplicación de las Resoluciones 4128 225 y 1520 de multas.
4.1.10.03	Intereses	703.867.795,51	530.086.368,00	173.781.427,51	33%	Esta cuenta presenta un aumento del 33 por ciento que corresponde a la causación de intereses por mora en el pago de SEMAR y FONDEO.
4.1.10.17	Formularios y especies valoradas	0,00	10.530.802.942,76	-10.530.802.942,76	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 debido a la reclasificación que se realizó en el mes de mayo a la cuenta 411046 de licencias de acuerdo a la mesa de trabajo efectuada por la Dirección de Finanzas el día 21 de mayo de 2021.
4.1.10.46	Licencias	14.170.904.922,70	0,00	14.170.904.922,70	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 debido a la reclasificación que se realizó en el mes de mayo de la cuenta 411017 de formularios y especies valoradas a licencias, de acuerdo a la mesa de trabajo efectuada por la Dirección de Finanzas el día 21 de mayo de 2021 y tambien a las causaciones que se vienen haciendo mensualmente por este concepto durante el periodo reportado.
4.1.95.02	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-112.280.654,75	-942.199.540,00	829.918.885,25	-88%	Esta cuenta presenta una disminución del 88 por ciento debido a las devoluciones a CORMAGDALENA correspondiente a los ingresos por el 76 por ciento del recaudo por los tramites y servicios en el Rio Magdalena durante el periodo reportado.

4.3.95.90	Otros servicios	-1.828.987,95	0,00	-1.828.987,95	-100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento correspondiente a las devoluciones y reintegros del acreedor 821 según Resolución 197, Resolución 315 y unas devoluciones por concepto de arrendamiento en el mes de abril de acuerdo a los acreedores 1021 y 1121.
4.4.28.07	Bienes recibidos sin contraprestación	26.873.305.196,44	23.271.906.631,24	3.601.398.565,20	15%	Esta cuenta presenta un aumento del 15 por ciento, el saldo corresponde al traslado de equipos entre unidades adscritas a la DIMAR para un mejor funcionamiento de las unidades durante el periodo reportado.
4.4.28.08	Donaciones	36.626.995,06	1.223.345.174,60	-1.186.718.179,54	-97%	Esta cuenta tiene una disminución del 97 por ciento debido al traslado entre unidades y a una donación efectuada por Cementos ARGOS en el mes de marzo de 2021 y una donación del grupo TNK S.A.S realizada en el mes de abril de 2021.
4.4.28.90	Otras transferencias	7.933.315.823,00	50.628.849,38	7.882.686.973,62	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece al inicio del proyecto de costos en el mes de mayo de 2021 en la Dirección General Marítima con el fin de dar cumplimiento a lo establecido por la Contaduría General de la Nación debido a la asignación y ejecución de recursos por el rubro A-05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN. Lo anterior se ve reflejado en la transferencia por parte de la Sede Central de la DIMAR a la Intendencia Regional No. 4 de Cartagena de una porción del valor global de la nómina del personal que pertenece al Centro de Investigaciones Oceanográficas e Hidrográficas del Caribe y de la Unidad a Flete ARC "Roncador" y el respectivo reconocimiento en cuentas de costos.
4.7.05.08	Funcionamiento	11.011.916.000,00	31.860.000,00	10.980.056.000,00	34463%	Esta cuenta presenta un aumento del 34463 por ciento correspondiente a una solicitud de devolución de una multa a la DTN, por consignaciones al código rentístico de multas cuando eran ingresos propios por tasas de la DIMAR y a un traslado a la Fiducia Bogotá SA en cumplimiento al contrato 331/19 con TYPHOON.
4.8.02.01	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	3.345.756,11	0,00	3.345.756,11	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento y obedece al aumento de los intereses sobre instituciones financieras por concepto de anticipos de los contratos efectuados durante el año 2021.
4.8.02.32	Rendimientos sobre recursos entregados en administración	7.739.007,73	53.710.479,20	-45.971.471,47	-86%	Esta cuenta presenta una disminución del 86 por ciento y corresponde a los rendimientos de la fiducia de los anticipos otorgados por la DIMAR y de acuerdo al lineamiento presupuestal No. 10 a partir del año 2020 se llevan a esta cuenta.
4.8.06.13	Adquisición de bienes y servicios del exterior	156.278.896,47	0,00	156.278.896,47	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento que corresponde al diferencial cambiario por pagos de contratos al exterior durante el periodo reportado.
4.8.08.15	Fotocopias	0,00	25.264,00	-25.264,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 debido a que durante el periodo reportado no se realizaron registros por concepto adquisición de fotocopias.
4.8.08.25	Sobrantes	302.996.836,00	744.723.559,63	-441.726.723,63	-59%	Esta cuenta presenta una disminución del 59 debido a que durante el periodo reportado se redujeron los registros por sobrantes de bienes.
4.8.08.26	Recuperaciones	707.578.950,77	38.136.908,21	669.442.042,56	1755%	Esta cuenta presenta un aumento del 1755 por ciento debido a una entrada para cambio de material y recuperación de inventario por la Sede Central durante el periodo reportado.
4.8.08.28	Indemnizaciones	6.283.200,00	28.416.424,00	-22.133.224,00	-78%	Esta cuenta presenta una disminución del 78 por ciento correspondiente al pago de la aseguradora por el siniestro G201900002714 de la FV019 por concepto de indemnizaciones.
4.8.08.90	Otros ingresos diversos	29.137.720.465,06	18.310.270.147,50	10.827.450.317,56	59%	Esta cuenta presenta un aumento del 59 por ciento debido al registro de los convenios que tiene la DIMAR que se causan y se recaudan mensualmente.
4.8.30.02	Cuentas por cobrar	266.234.072,40	0,00	266.234.072,40	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece al registro de la reversión de las pérdidas por deterioro en el periodo reportado.
5.1.02.03	Indemnizaciones	20.639.023,00	0,00	20.639.023,00	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento que corresponde a una indemnización por disminución de la capacidad psicofísica de un funcionario de la DIMAR, acuerdo resolución No. 15 del 08 de enero de 2021. Por lo anterior se evidencia la variación en el periodo reportado.
5.1.08.01	Remuneración por servicios técnicos	632.412.159,00	0,00	632.412.159,00	100%	Esta cuenta tiene una variación y aumento del 100 por ciento correspondiente al registro de la remuneración de servicios técnicos para el desarrollo de su objeto social para la DIMAR durante el periodo reportado.
5.1.08.12	Variaciones de beneficios a los empleados a largo plazo y de beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	2.166.446.781,00	704.168.378,00	1.462.278.403,00	208%	Esta cuenta tiene una variación y aumento del 208 por ciento correspondiente al registro del cálculo actuarial de beneficios a empleados a largo plazo de la DIMAR durante el periodo reportado.
5.1.11.01	Moldes y troqueles	36.414,00	0,00	36.414,00	100%	Esta cuenta tiene un aumento del 100 por ciento debido a la salida de almacén de un aviso en la INRED 4 CARTAGENA durante el periodo reportado.
5.1.11.02	Material quirúrgico	19.286.894,73	5.482.704,76	13.804.179,97	252%	Esta cuenta tuvo un aumento del 252 por ciento debido a la adquisición de material quirúrgico por la pandemia del COVID19 y que mensualmente se entrega a la enfermería de la Sede Central.
5.1.11.03	Elementos de lencería y ropería	69.903.952,03	18.579.190,46	51.324.761,57	276%	Esta cuenta presenta un aumento del 276 por ciento correspondiente a las salidas efectuadas por concepto de tapabocas y elementos de bioseguridad para la protección por la pandemia COVID19.
5.1.11.04	Loza y cristalería	1.242.783,99	40.703.644,55	-39.460.860,56	-97%	Esta cuenta presenta una disminución del 97 por ciento correspondiente a elementos de loza y cristalería suministrados a todas las unidades de la DIMAR durante el periodo reportado.
5.1.11.06	Estudios y proyectos	0,00	1.225.261.726,00	-1.225.261.726,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento correspondiente a la reclasificación de cuenta de estudios y proyectos efectuado por la INRED 4 CARTAGENA durante el periodo reportado.
5.1.11.13	Vigilancia y seguridad	1.407.971.011,00	3.225.959.091,00	-1.817.988.080,00	-56%	Esta cuenta tiene una disminución del 56 por ciento debido a modificaciones en la ejecución del servicio de vigilancia de la Dirección General Marítima.
5.1.11.14	Materiales y suministros	5.680.732.841,57	4.102.705.433,93	1.578.027.407,64	38%	Esta cuenta tiene un aumento del 38 por ciento debido a la entrega al servicio de papelería, útiles de escritorio y dibujo, elementos de ferretería y dilatación para todas las Intendencias, Capitánías y la Sede Central durante el trimestre reportado.
5.1.11.15	Mantenimiento	17.542.009.603,82	24.303.882.551,80	-6.761.872.947,98	-28%	Esta cuenta tiene una disminución del 28 por ciento debido a la reducción de mantenimientos a todas las Intendencias, Capitánías y la Sede Central durante el periodo reportado.
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	695.589.082,74	431.197.778,52	264.391.304,22	61%	Esta cuenta tiene un aumento del 61 por ciento debido a la reactivación de la autorización de comisiones al personal de funcionarios y contratistas mediante Resoluciones o Actos Administrativos aprobados por la DIMAR.
5.1.11.20	Publicidad y propaganda	4.284.000,00	1.842.000,00	2.442.000,00	133%	Esta cuenta tiene un aumento del 133 por ciento debido a que no se han cancelado valores por lo correspondiente a publicidad y propaganda.
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	1.457.284.222,08	562.977.772,08	894.306.450,00	159%	Esta cuenta presenta un aumento del 159 debido a las amortizaciones y compras por concepto de impresos y publicaciones efectuados en la DIMAR durante el trimestre reportado.
5.1.11.32	Diseños y estudios	1.038.458.043,00	764.568.111,20	273.889.931,80	36%	Esta cuenta presenta un aumento del 36 por ciento debido al pago de estudios y diseños efectuado por la sociedad de Regalias y la INRED 4 Cartagena.
5.1.11.36	Implementos deportivos	0,00	1.307.999,98	-1.307.999,98	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento correspondiente a la salida de elementos de buceo para el ARC Mabelo y el COH.

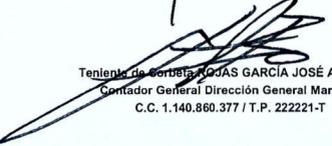
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	5.619.007.832,42	3.484.204.318,34	2.134.803.514,08	61%	Esta cuenta presenta un aumento del 61 por ciento debido al suministro y salida de combustible para las unidades de la DIMAR durante el periodo reportado.
5.1.11.47	Servicios portuarios y aeroportuarios	439.939.800,00	0,00	439.939.800,00	100%	Esta cuenta presenta un aumento de 100 por ciento debido al pago efectuado por los servicios portuarios recibidos debido al cruce de las Unidades a flote por el canal de Panama durante el periodo reportado.
5.1.11.54	Organización de eventos	458.820.703,04	251.817.083,40	207.003.619,64	82%	Esta cuenta presenta un aumento del 82 por ciento debido a los pagos efectuados por concepto de logística de eventos y servicio de catering prestado a la INRED 3 Barranquilla por parte de la empresa Mayatur S.A.
5.1.11.55	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	85.130.402,24	39.712.455,75	45.417.946,49	114%	Esta cuenta presenta un incremento del 114 por ciento correspondiente a la adquisición de víveres para la tripulación de los buques ARC Roncador, ARC Isla Palicamo, el CIOH y elementos de cafetería para la Sede Central y las Intendencias Regionales.
5.1.11.58	Videos	72.352,00	0,00	72.352,00	100%	Esta cuenta presenta un incremento del 100 por ciento correspondiente al suministro de elementos videográficos de papelería en la INRED 1 Buenaventura.
5.1.11.59	Licencias	0,00	8.080.970,00	-8.080.970,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento correspondiente a pagos por licencias y salvoconductos. Durante el periodo en curso no se han efectuado pagos por este concepto.
5.1.11.65	Intangibles	1.371.897.000,80	5.691.250,26	1.366.205.750,54	24005%	Esta cuenta presenta un aumento del 24005 por ciento correspondiente a pagos a SOFSECURITY LTDA, UT SOFTLINEBEX e INDENOVA por intangibles durante el periodo.
5.1.11.73	Interventorías, auditorías y evaluaciones	29.090.400,00	195.170.721,96	-166.080.321,96	-85%	Esta cuenta presenta una disminución del 85 por ciento correspondiente a pagos por interventorías y auditorías a contratos. Durante el periodo en curso no se han efectuado pagos por este concepto.
5.1.11.78	Comisiones	407.197.739,61	46.529.968,41	360.667.771,20	775%	Esta cuenta tiene un aumento del 775 por ciento debido al pago de comisiones de los contratos de Agroboisa Corrao, comisiones por interventorías de obras y gastos generales de comisiones por el suministro de combustible para el periodo reportado.
5.1.11.79	Honorarios	1.987.725.891,61	3.312.887.739,32	-1.325.161.847,71	-40%	Esta cuenta presenta una disminución del 40 por ciento correspondiente a pagos por honorarios a contratos. Durante el periodo reportado se redujeron los desembolsos por este concepto.
5.1.20.10	Tasas	9.160.465,00	2.869.617,00	6.290.848,00	219%	Esta cuenta tiene un aumento del 219 por ciento debido al pago de licencias ambientales durante el periodo reportado.
5.1.20.11	Impuesto sobre vehículos automotores	2.403.886,00	278.703,00	2.125.183,00	763%	Esta cuenta presenta un aumento del 763 por ciento debido al pago de impuestos de señalización de los vehículos automotores de la DIMAR.
5.1.20.27	Licencias	0,00	72.777.200,00	-72.777.200,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento debido a que en el año 2021 no han realizado pagos por este concepto.
5.1.20.35	Estampillas	0,00	1.455.544,00	-1.455.544,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento debido a que en el año 2021 no han realizado pagos por este concepto.
5.1.20.36	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	0,00	1.012.589,00	-1.012.589,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento debido a que en el año 2021 no han realizado pagos por este concepto.
5.3.47.14	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.761.737.711,74	2.994.425.247,95	-1.232.687.536,21	-41%	Esta cuenta presenta una disminución del 41 y en ella se registra el deterioro de cuentas por pagar de difícil cobro de la DIMAR.
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.702.561.374,20	3.083.549.671,19	-1.380.988.296,99	-45%	Esta cuenta tiene una variación del 45 por ciento, la disminución obedece a que en esta cuenta se registra la depreciación de Equipos de transporte, tracción y elevación de la DIMAR y la depreciación es directamente proporcional a la alta y baja de activos.
5.3.60.14	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	3.019.263,01	0,00	3.019.263,01	100%	Esta cuenta tiene una variación del 100 por ciento, el aumento obedece a que en esta cuenta se registra la depreciación de Propiedades, planta y equipo en mantenimiento de la DIMAR y la depreciación es directamente proporcional a la alta y baja de activos.
5.3.60.15	Propiedades, planta y equipo no explotados	90.534.309,37	52.919.946,85	37.614.362,72	71%	Esta cuenta tiene una variación del 71 por ciento, el aumento obedece a que en esta cuenta se registra la depreciación de propiedades planta y equipo no explotados de la DIMAR y la depreciación es directamente proporcional a la alta y baja de activos.
5.3.66.06	Softwares	502.672.358,03	137.095.446,79	365.576.911,24	267%	Esta cuenta tiene una variación del 267 por ciento, el aumento obedece a que en esta cuenta se registra la amortización de los softwares de la DIMAR y la amortización es directamente proporcional a la alta y baja de activos.
5.4.23.07	Bienes entregados sin contraprestación	26.448.070.703,28	22.968.541.650,31	3.479.529.052,97	15%	Esta cuenta tiene un aumento del 15 por ciento, esto obedece principalmente a las transferencias de anodos de sacrificio al "ARC Caribe", combustible contratado con la Agencia Logística, baterías y paneles solares Grillet, entre otros bienes a las distintas unidades de la DIMAR.
5.4.23.90	Otras transferencias	7.933.315.823,00	50.628.849,38	7.882.686.973,62	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece al inicio del proyecto de costos en el mes de mayo de 2021 en la Dirección General Marítima con el fin de dar cumplimiento a lo establecido por la Contaduría General de la Nación debido a la asignación y ejecución de recursos por el rubro A-05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN. Lo anterior se ve reflejado en la transferencia por parte de la Sede Central de la DIMAR a la Intendencia Regional No. 4 de Cartagena de una porción del valor global de la nómina del personal que pertenece al Centro de Investigaciones Oceanográficas e Hidrográficas del Caribe y de la Unidad a Flote ARC "Roncador" y el respectivo reconocimiento en cuentas de costos.
5.7.20.80	Recaudos	12.464.879.122,53	955.385.427,81	11.509.493.694,72	1205%	Esta cuenta presenta un aumento del 1205 por ciento debido al recaudo de multas durante el periodo reportado.
5.8.03.12	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0,00	602.300,00	-602.300,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento ya que para la vigencia anterior se genero un diferencial cambiario en el pago en dólares de la firma de abogados SIDNEY DE MENEZES, P.A. Para la vigencia actual no se han efectuado pagos, ni generado cargos por este concepto, por ello para el periodo reportado no posee saldo la cuenta.
5.8.04.23	Pérdida por baja en cuentas de cuentas por cobrar	0,00	432.717.413,00	-432.717.413,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento debido a que en el año 2021 no registrado gastos por este concepto.
5.8.90.19	Pérdida por baja en cuentas de activos no financieros	6.922.845.449,78	2.388.258.624,31	4.534.586.825,47	190%	Esta cuenta presenta un aumento del 190 por ciento debido a las bajas de almacén registradas durante la vigencia.
5.8.90.23	Aportes en organismos internacionales	21.413.000,00	191.602.959,81	-170.189.959,81	-89%	Esta cuenta presenta una disminución del 89 por ciento y se afecta por la adquisición de mermas OMI y OHI durante el periodo reportado.
5.8.93.01	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	21.129.528,50	37.393.339,50	-16.263.811,00	-43%	Esta cuenta presenta una disminución del 43 por ciento y obedece a un traslado de COMAGDALENA efectuado en el mes de enero de 2021 y era correspondiente al mes de diciembre de 2020.
5.8.95.16	Otros servicios	6.582.525,11	0,00	6.582.525,11	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece a unos reintegros por concepto de arrendamiento del señor Adrian Tous de la vigencia 2020 que fue efectuado dentro del periodo reportado.

6.3.90.07	Servicios de investigación científica y tecnológica	14.837.068.231,38	0,00	14.837.068.231,38	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece al inicio del proyecto de costos en el mes de mayo de 2021 en la Dirección General Marítima con el fin de dar cumplimiento a lo establecido por la Contaduría General de la Nación debido a la asignación y ejecución de recursos por el rubro A-05 GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN Y PRODUCCIÓN y en cumplimiento a la señal 221200R de agosto de 2019 donde se designa a un personal que conforma la nueva área de gestión de Contabilidad de Costos.
8.3.15.10	Propiedades, planta y equipo	1.631.699.860,81	1.433.943.610,03	197.756.250,78	14%	Esta cuenta presenta un aumento del 14 por ciento y corresponde en su gran mayoría a la baja de los bienes devolutivos que se encontraban asignados y al servicio de la Capitanía de Puerto de Providencia (CP12) hasta la ocurrencia del desastre natural "Huracán IOTA", suceso que devastó no solamente las instalaciones de la Capitanía en mención, sino toda la isla de Providencia. Por último, y de acuerdo a la Resolución número (0584-2021) MD-DIMAR SUBAFIN-GFIN-ACONT del 06 de julio de 2021 se realizó la salida de almacén del bien hurtado identificado con número inventario 80040600000000000028100 "COMPUTADOR PORTATIL LENOVO", y se registró su valor contable por \$4.784.157 pesos en las cuentas de orden deudoras para su control, mientras surte el proceso de reclamación por parte de la aseguradora.
8.3.55.10	Activos	0,00	3.876.057.797,00	-3.876.057.797,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento en cumplimiento a la Resolución 191 de 2020 de manejar los recursos de Regalías en cuentas de orden. La dinámica es la siguiente: La disminución se debe a que aquí se refleja el saldo para proyecto de Regalías de acuerdo a la Ley 1530 del 2012 y Acuerdo 085 de junio del 2019, en su artículo 28 con el fin de cumplir con la ejecución de los contratos para el desarrollo del proyecto que comenzó en marzo de 2020 y el aumento obedece a la ejecución de los recursos realizados al cierre del 31 de marzo de 2021 y traslado de los recursos a cuentas de orden.
8.3.55.11	Gastos	2.966.379.929,47	1.667.033.770,00	1.299.346.159,47	78%	Esta cuenta presenta un aumento del 78 por ciento en cumplimiento a la Resolución 191 de 2020 de manejar los recursos de Regalías en cuentas de orden. La dinámica es la siguiente: La disminución se debe a que aquí se refleja el saldo para proyecto de Regalías de acuerdo a la Ley 1530 del 2012 y Acuerdo 085 de junio del 2019, en su artículo 28 con el fin de cumplir con la ejecución de los contratos para el desarrollo del proyecto que comenzó en marzo de 2020 y el aumento obedece a la ejecución de los recursos realizados al cierre del 31 de marzo de 2021 y traslado de los recursos a cuentas de orden.
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	-1.631.699.860,81	-1.433.943.610,03	-197.756.250,78	14%	Esta cuenta presenta un aumento del 14 por ciento en cumplimiento a la Resolución 191 de 2020 de manejar los recursos de Regalías en cuentas de orden. La dinámica es la siguiente: La disminución se debe a que aquí se refleja el saldo para proyecto de Regalías de acuerdo a la Ley 1530 del 2012 y Acuerdo 085 de junio del 2019, en su artículo 28 con el fin de cumplir con la ejecución de los contratos para el desarrollo del proyecto que comenzó en marzo de 2020 y el aumento obedece a la ejecución de los recursos realizados al cierre del 31 de marzo de 2021 y traslado de los recursos a cuentas de orden.
8.9.15.16	Ejecución de proyectos de inversión	-2.966.379.929,47	-5.543.091.567,00	2.576.711.637,53	-46%	Esta cuenta presenta una disminución del 46 por ciento en cumplimiento a la Resolución 191 de 2020 de manejar los recursos de Regalías en cuentas de orden. La dinámica es la siguiente: La disminución se debe a que aquí se refleja el saldo para proyecto de Regalías de acuerdo a la Ley 1530 del 2012 y Acuerdo 085 de junio del 2019, en su artículo 28 con el fin de cumplir con la ejecución de los contratos para el desarrollo del proyecto que comenzó en marzo de 2020 y el aumento obedece a la ejecución de los recursos realizados al cierre del 31 de marzo de 2021 y traslado de los recursos a cuentas de orden.
9.3.90.90	Otras cuentas acreedoras de control	1.798.000.000,00	0,00	1.798.000.000,00	100%	Esta cuenta presenta un aumento del 100 por ciento y obedece a pagos anticipados a COTECMAR y DEFENSA Y SEGURIDAD efectuados el 31 de diciembre de 2021. Por lo anterior y teniendo en cuenta la Guía Financiera No. 12 se debe reconocer manualmente este registro y permitir la conciliación de cuentas por pagar presupuestales con la contabilidad.
9.9.15.90	Otras cuentas acreedoras de control por el contra	-1.798.000.000,00	0,00	-1.798.000.000,00	-100%	Esta cuenta presenta una disminución del 100 por ciento y obedece a pagos anticipados a COTECMAR y DEFENSA Y SEGURIDAD efectuados el 31 de diciembre de 2021. Por lo anterior y teniendo en cuenta la Guía Financiera No. 12 se debe reconocer manualmente este registro y permitir la conciliación de cuentas por pagar presupuestales con la contabilidad.


Vicealmirante JOSÉ JOAQUÍN ANÉQUITO GARCÍA
Director Dirección General Marítima (E)
C.C. 73.425.339


Asesor de Defensa CAMILO ENRIQUE CÁRDENAS LOMBANA
Jefe Financiero Dirección General Marítima
C.C. 19.475.158


Capitán de Fragata GRACE PATRICIA DURÁN DE LAS SALAS
Subdirectora Administrativa y Financiera Dirección General Marítima
C.C. 22.463.352


Teniente de Borla ROJAS GARCÍA JOSÉ ANTONIO
Contador General Dirección General Marítima
C.C. 1.140.860.377 / T.P. 222221-T