



Alicaldía de Bucaramanga

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2018
(Cifras en miles de pesos colombianos)

Período Actual
31/01/2018

código	ACTIVO	Período Actual 31/01/2018	código	PATRIMONIO	Período Actual 31/01/2018
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	1.779.328.801	31	Patrimonio de las entidades de gobierno (Nota 7)	2.694.339.031
1705	Bienes de uso Público en construcción	99.933.090	3105	Capital fiscal	1.346.597.581
1710	Bienes de uso Público en servicio	1.680.599.926	3110	Resultado del ejercicio	139.174.402
1715	Bienes históricos y culturales	2.884.336	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	939.002.142
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público	(4.088.551)	3148	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación	269.564.906
19	Otros activos	460.207.471			
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	282.695.799			
1906	Avances y anticipos entregados	17.845.661			
1908	Recursos entregados en administración	157.543.152			
1909	Depósitos entregados en garantía	106.710			
1926	Derechos en fideicomiso	280.000			
1970	Activos intangibles	3.394.128			
1975	Amonización acumulada de activos intangibles (cr)	(1.657.979)			
	TOTAL ACTIVO	3.852.395.633		TOTAL PATRIMONIO	2.694.339.031
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.852.395.633

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Período Actual 31/01/2018	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Período Actual 31/01/2018
81 Activos contingentes	65.102.340	91 Pasivos contingentes	0
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	43.367.088	Litigios y mecanismos alternativos de solución de	164.758.450
8190 Otros activos contingentes	21.735.252	9120 conflictos	135.114.922
83 Deudoras de control	124.541.317	9190 Otros pasivos contingentes	29.643.528
8315 Bienes y derechos retirados	124.074.975	93 Acreedoras de Control	118.590.909
8361 responsabilidades en proceso	299.005	9308 Recursos Administrados en Nombre de Terceros	240.991
8390 Otras cuentas deudoras de control	167.338	9350 Préstamos por Recibir	27.500.000
88 Deudoras por contra (CR)	(189.643.658)	9368 Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016	16.353.111
8905 Activos contingentes por contra (cr)	(65.102.340)	9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	74.496.807
8915 Deudoras de control por contra (cr)	(124.541.317)	99 Acreedoras por contra (DB)	(283.349.359)
		9905 Pasivos contingentes por contra.	(164.758.450)
		9915 Acreedoras de Control por Contra (DB)	(118.590.909)

[Handwritten signature]

Nombre **RODOLFO HERNANDEZ SUAREZ**
 Alcalde de Bucaramanga
 C.C. 5.561.779 de Piedecuesta (Santander)


[Handwritten signature]
 ALID MARIA LINDARTE RINCON
 Contador Público
 T.P. 27.705.665 de El Carmen (N.E.)
 T.P. 67385-T



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 al 31 de Enero de 2018
(Cifras en miles de pesos colombianos)

	31/01/2018
código	
4 INGRESOS	169.491.585
41 Ingresos fiscales	140.301.091
4105 Impuestos	146.268.990
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	3.341.493
4195 Devoluciones y descuentos (db)	(9.309.391)
44 Transferencias y Subvenciones	28.490.584
4408 Sistema general de participaciones	19.175.871
4421 Sistema general de seguridad social en salud	7.544.812
4428 Otras transferencias	1.769.901
48 Otros ingresos	699.911
4802 Financieros	683.655
4808 Ingresos diversos	16.256
5 GASTOS	30.317.183
51 Gastos de administración y de operación	4.957.315
5101 Sueldos y salarios	2.235.458
5102 Contribuciones imputadas	418.764
5107 Prestaciones sociales	1.331.829
5108 Gastos de personal diversos	38.116
5111 Generales	933.148
52 De ventas	15.157.102
5202 Sueldos y salarios	8.853.692
5203 Contribuciones imputadas	61.116
5204 Contribuciones efectivas	1.346.290
5208 Prestaciones sociales	2.150.874
5211 Generales	2.739.981
5220 Impuestos, contribuciones y tasas	5.150
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	5.028.371
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	878.307
5364 Depreciación de bienes de uso público	4.088.551
5366 Amortización de activos intangibles	61.514
54 Otras transferencias y subvenciones	2.689.306
5423 Otras transferencias	2.689.306
55 Gasto público social	396.142
5501 Educación	7.493
5502 Salud	27.028
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	345.990
5550 Subsidios asignados	15.631
58 otros gastos	2.088.946
5802 Comisiones	2.735
5804 Financieros	1.491.747
5890 Gastos diversos	594.465
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	139.174.402

Nombre **RODOLFO HERNANDEZ SUAREZ**
Alcalde de Bucaramanga
C.C. 5.561.779 de Piedecuesta (Santander)


ALID MARIA LINDARTE RINCON
Contador Público
27.705.665 de El Carmen (N.S.)
T.P. 67385-T



NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

A 31 DE ENERO DE 2018

(Cifras en miles de pesos)

CONCEPTO	Saldos Iniciales 01/01/2018	ENERO 31 DE 2018	Variación %	CONCEPTO	Saldos Iniciales 01/01/2018	ENERO 31 DE 2018	Variación %
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE	410.008.922	576.523.025	40,61%	PASIVO CORRIENTE	291.471.174	235.860.773	-19,08 %
Efectivo y equivalentes al efectivo	211.601.225	327.533.263	54,79%	Cuentas por Pagar	88.481.053	67.922.888	-23,23 %
Cuentas por cobrar	198.375.222	248.905.723	25,47%	Beneficios a Empleados	7.493.208	16.920.694	125,81 %
Préstamos por cobrar	32.475	32.475		Provisiones	122.051	122.051	0,00%
Inventarios		51.563		Otros pasivos	195.374.863	150.895.141	-22,77 %
				PASIVO NO CORRIENTE	924.738.764	922.195.829	-0,27%
ACTIVO NO CORRIENTE	3.281.914.855	3.275.872.609	-0,18%	Préstamos por pagar	214.745.944	213.927.230	-0,38%
Inversiones e instrumentos derivados	459.841.111	459.841.111	0,00%	Beneficios a los empleados	668.733.028	667.008.807	-0,26%
Propiedades, planta y equipo	577.798.095	576.495.225	-0,23%	Provisiones	41.259.792	41.259.792	0,00%
Bienes de uso Público e históricos y culturales	1.783.417.352	1.779.328.801	-0,23%	TOTAL PASIVO	1.216.209.938	1.158.056.603	-4,78%
Otros activos	460.858.296	460.207.471	-0,14%				
				TOTAL PATRIMONIO	2.475.713.839	2.694.339.031	8,83%
TOTAL ACTIVO	3.691.923.777	3.852.395.633	4,35%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.691.923.777	3.852.395.633	4,35%

Como se puede observar, al comparar la situación financiera a 31 de Enero de 2018 en relación con los Saldos Iniciales al 01 de Enero de 2018, las principales variaciones que determinan los saldos corresponden a:

NOTA 1:

Un incremento del 54,79% en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo, el cual incluye los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y en fondos, disponibles para el desarrollo de la función administrativa o cometido estatal del Municipio, el cual es concordante con los Ingresos fiscales por los Impuestos obtenidos durante el mes de Enero de 2018.

NOTA 2:

Un incremento del 25,47% en las Cuentas por Cobrar, las cuales incluyen los derechos adquiridos por el Municipio en desarrollo de sus actividades, con o sin contraprestación,



de los cuales se espera a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, cuyo incremento igualmente es concordante con los Ingresos fiscales por Impuestos obtenidos durante el mes de Enero de 2018.

NOTA 3:

Una leve disminución del 0,23% en los Bienes de Uso Público e históricos y culturales, que incluye los activos destinados para el uso, goce y disfrute de la colectividad y que, por lo tanto, están al servicio de ésta en forma permanente, con las limitaciones que establece el ordenamiento jurídico y la autoridad que regula su utilización, variación que debe destacarse por dos razones fundamentales, a saber: hasta 31 de Diciembre de 2017 a dichos bienes no se les estaba calculando Depreciación, situación que se corrige a partir del 01 de Enero de 2018, convirtiéndose de igual manera en uno de los gastos relevantes que afectan los Resultados a 31 de Enero de 2018.

NOTA 4:

Una disminución del 23,23% en las Cuentas por Pagar, las cuales incluyen obligaciones presentes adquiridas con terceros, generadas en el desarrollo del cometido estatal, que surgieron de eventos pasados y que para liquidarlas el Municipio se ha desprendido de recursos financieros, en las que se destaca principalmente la disminución en las cuentas por pagar por la adquisición de bienes y servicios, por transferencias, por impuestos y administración de servicios de salud, acompañadas a su vez de un incremento representativo en las cuentas por pagar por recaudos a favor de terceros.

NOTA 5:


Un incremento del 125.81% de los Beneficios a Empleados Corto Plazo, los cuales incluyen todas las retribuciones que el Municipio proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, en el corto plazo, principalmente por concepto de sueldos y salarios, prestaciones sociales, entre otros.

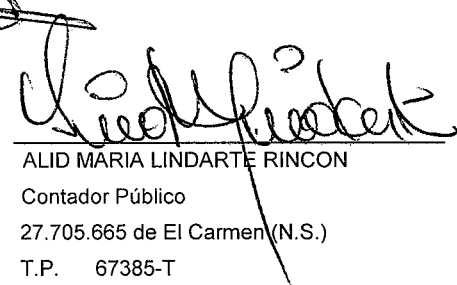
NOTA 6:

Una disminución del 22.77% en los Otros Pasivos, originada básicamente por la disminución de los Ingresos Recibidos por Anticipado, por la amortización de los mismos durante el mes de Enero de 2018.

NOTA 7:

Un incremento neto en el Patrimonio del 8.83%, generado por los resultados obtenidos por la Entidad al 31 de Enero de 2018, durante el cual se obtuvo un Excedente del Ejercicio que asciende a la suma de \$139.174.402 miles de pesos, los cuales se describen en el Estado de Resultados a dicho corte.


Nombre: RODOLFO HERNANDEZ SUAREZ
Alcalde de Bucaramanga
C.C. 5.561.779 de Piedecuesta (Santander)


ALID MARIA LINDARTE RINCON
Contador Público
27.705.665 de El Carmen (N.S.)
T.P. 67385-T