

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Cifras en miles de pesos colombianos)

ACTIVO		Período Actual	PASIVO		Período Actual
código	ACTIVO CORRIENTE	31/12/2018	código	PASIVO CORRIENTE	31/12/2018
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	178.641.610	24	Cuentas por pagar	48.213.330
1105	Caja	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	11.662.593
1110	Depósitos en instituciones financieras	32.481.113	2402	Subvenciones por pagar	0
1132	Efectivo de uso restringido	130.696.952	2403	Transferencias por pagar	4.136.761
1133	Equivalentes al efectivo	15.463.545	2407	Recursos a favor de terceros.	7.653.647
13	Cuentas por cobrar	206.361.764	2424	Descuentos de nómina	2.433.758
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos	100.825.584	2430	Subsidios asignados	60
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	85.966.471	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.487.465
1337	Transferencias por cobrar	36.858.250	2440	Impuestos Contribuciones y Tasas por pagar	0
1384	Otras cuentas por cobrar	45.618.948	2460	Créditos judiciales	958.925
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(62.907.491)	2480	Administración y prestación de servicios de salud	76.657
14	Préstamos por cobrar	0	2490	Otras cuentas por pagar	19.803.465
1415	Préstamos concedidos	0	25	Beneficios a los empleados	7.451.515
15	Inventarios	0	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	7.451.515
1514	Materiales y suministros	0	27	Provisiones	122.051
			2790	Provisiones Diversas	122.051
	ACTIVO NO CORRIENTE	3.496.634.667	29	Otros pasivos	120.054.182
12	Inversiones e instrumentos derivados	485.104.095	2901	Avances y anticipos recibidos	19.324
	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio		2902	Recursos recibidos en administración	22.312.152
1222	(otro resultado integral).	2.128.889	2903	Depósitos recibidos en garantía	813.342
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	8.198.219	2910	Ingresos recibidos por anticipado	30.074.376
	Inversiones en controladas contabilizadas por el método		2917	Anticipo de impuestos	66.834.989
1227	de participación patrimonial	474.776.987		PASIVO NO CORRIENTE	918.286.410
16	Propiedades, planta y equipo	783.483.886	23	Préstamos por pagar	205.390.232
1605	Terrenos	409.898.726	2314	Financiamiento interno de largo plazo	205.390.232
1615	Construcciones en curso	44.348.547	25	Beneficios a los empleados	689.541.410
1635	Bienes muebles en bodega	33.020.820	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	15.435.565
1636	Propiedad, Planta y equipo en mantenimiento	271.071	2514	Beneficios posempleo - pensiones	674.105.845
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	5.934.762	2515	Otros beneficios posempleo	0
1640	Edificaciones	199.550.470	27	Provisiones	23.354.767
1645	Plantas, ductos y tuneles	2.343.214	2701	Litigios y demandas	23.354.767
1650	Redes, líneas y cables	110.267.905		TOTAL PASIVO	1.094.127.488
1655	Maquinaria y equipo	7.713.828			
1660	Equipo medico y científico	707.635			
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	4.913.022			
1670	Equipos de comunicación y computación	6.211.389			
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	4.390.603			
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	221.466			
1681	Bienes de arte y cultura	7.241.320			
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(53.550.890)			

38



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

código	ACTIVO	NOTA	Periodo Actual 31/12/2018	Periodo Actual 31/12/2018	NOTA
17	Bienes de Uso Público e históricos y culturales	10			
1703	Materiales		1.840.395.570		
1705	Bienes de uso Público en construcción		827.183		
1710	Bienes de uso Público en servicio		141.773.934		
1715	Bienes históricos y culturales		1.748.018.971		
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público		2.884.336		
			(53.108.853)		
19	Otros activos	11			17
1904	Plan de activos para beneficios posempleo		387.651.115		
1906	Avances y anticipos entregados		287.650.308		
1907	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones		22.021.714		
1908	Recursos entregados en administración		3.632		
1909	Depósitos entregados en garantía		75.895.845		
1926	Derechos en fideicomiso		106.710		
1970	Activos intangibles		280.000		
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		3.930.337		
			(2.237.430)		
	TOTAL ACTIVO		3.881.638.040		2.787.510.552

1.553.369.278
8.046.047
55.946.241
930.729.858
268.556.722
(29.137.593)
2.787.510.552

31 Patrimonio de las entidades de gobierno
3105 Capital fiscal
3109 Resultados ejercicios anteriores
3110 Resultado del ejercicio
3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación
3148 Ganancias o pérdidas por la aplicación del metodo de participación
3151 Ganancias o pérdidas por planes de Beneficios a los Empleados

3.881.638.040

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

81	Activos contingentes	18	65.102.340	19	119.385.818
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos				
8190	Otros activos contingentes		43.367.088		106.633.272
83	Deudoras de control		21.735.252		12.752.546
8315	Bienes y derechos retirados		173.370.802		86.097.782
8347	Bienes entregados a terceros		134.449.011		0
8361	responsabilidades en proceso		38.455.449		0
8390	Otras cuentas deudoras de control		299.005		16.353.111
89	Deudoras por contra (CR)		167.338		69.744.671
8905	Activos contingentes por contra (cr)		(238.473.142)		(205.483.600)
8915	Deudoras de control por contra (cr)		(65.102.340)		(119.385.818)
			(173.370.802)		(86.097.782)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

91	Pasivos contingentes	19	119.385.818
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		
9190	Otros pasivos contingentes		106.633.272
93	Acreedoras de Control		12.752.546
9308	Recursos Administrados en Nombre de Terceros		86.097.782
9350	Préstamos por Recibir		0
9368	Saneamiento Contable Artículo 355 Ley 1819 de 2016		16.353.111
9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control		69.744.671
99	Acreedoras por contra (DB)		(205.483.600)
9905	Pasivos contingentes por contra.		(119.385.818)
9915	Acreedoras de Control por Contra (DB)		(86.097.782)

0

65.102.340

18

43.367.088
21.735.252
173.370.802
134.449.011
38.455.449
299.005
167.338
(238.473.142)
(65.102.340)
(173.370.802)

119.385.818

106.633.272
12.752.546
86.097.782
0
16.353.111
69.744.671
(205.483.600)
(119.385.818)
(86.097.782)

[Handwritten signature of Rodolfo Hernández Suárez]

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

[Handwritten signature of Lidia Cuadros]

Nombre **LIDIA CUADROS**
Contador Público
C.C. 27.705.665 de El Carmen (N.S.)
T.P. 67385-T

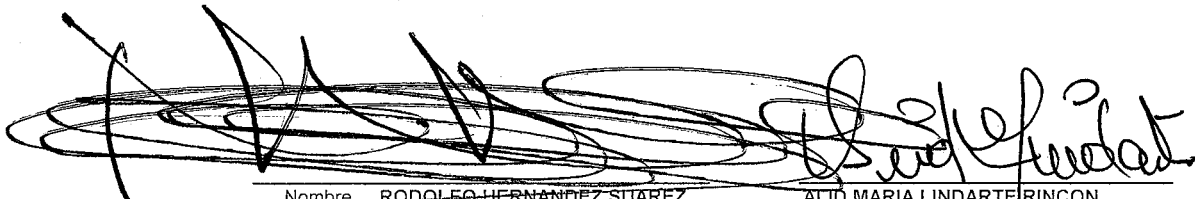
[Handwritten mark]

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en miles de pesos colombianos)



		31/12/2018
código		
4 INGRESOS		847.387.598
41 Ingresos fiscales	20	373.558.895
4105 Impuestos		382.770.745
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		48.994.804
4195 Devoluciones y descuentos (db)		(58.206.654)
44 Transferencias y Subvenciones	21	395.653.243
4408 Sistema general de participaciones		266.789.988
4413 Sistema General de Regalías		343.785
4421 Sistema general de seguridad social en salud		74.733.779
4428 Otras transferencias		53.785.692
48 Otros ingresos	22	78.175.460
4802 Financieros		16.180.216
4808 Ingresos diversos		31.957.791
4811 Ganancias por la Aplicación del Método de Participación Patrimonial de Inve		30.037.453
5 GASTOS		791.441.357
51 Gastos de administración y de operación	23	354.893.624
5101 Sueldos y salarios		136.549.160
5102 Contribuciones imputadas		2.323.386
5103 Contribuciones efectivas		20.931.154
5104 Aportes sobre la nómina		7.505.571
5107 Prestaciones sociales		50.567.694
5108 Gastos de personal diversos		934.309
5111 Generales		136.049.130
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		33.220
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisio	24	84.039.272
5347 Deterioro de cuentas por cobrar		8.310.825
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		13.664.841
5364 Depreciación de bienes de uso público		49.764.789
5366 Amortización de activos intangibles		640.964
5368 Provisión Litigios y Demandas		11.657.852
54 Transferencias y subvenciones	25	114.280.026
5423 Otras transferencias		79.338.134
5424 Subvenciones		34.941.892
55 Gasto público social	26	202.267.621
5501 Educación		24.023.043
5502 Salud		149.890.940
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social		24.490.064
5508 Medio Ambiente		32.000
5550 Subsidios asignados		3.831.573
58 otros gastos	27	35.960.814
5802 Comisiones		786.901
5804 Financieros		28.647.751
5890 Gastos diversos		1.843.236
5893 Devoluciones y Descuentos		4.682.926
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		55.946.241



Nombre	RODOLFO HERNANDEZ SUAREZ	ALID MARIA LINDARTE RINCON
	Alcalde de Bucaramanga	Contador Público
C.C.	5.561.779 de Piedecuesta (Santander)	27.705.665 de El Carmen (N.S.)
		T.P. 67385-T



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Cifras en miles de pesos)

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 DE 2017	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31 DE 2018
3105 Capital fiscal	992.908.871	560.460.407	0	1.553.369.278
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	0	8.046.047	0	8.046.047
3110 Resultados del ejercicio	186.944.809	0	130.998.568	55.946.241
3115 Superavit por Valorización	478.401.654	0	478.401.654	0
3117 Superavit por el Método de Participación patrimonial	269.564.906	0	269.564.906	0
3125 Patrimonio Publico incorporado	98.950.079	0	98.950.079	0
3128 Provisiones Agotamiento Depreciaciones Amortizaciones	-11.656.969	11.656.969	0	0
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	0	930.729.858	0	930.729.858
3148 Ganancias o Perdidas por la Aplicación deml metodo de participacion	0	268.556.722	0	268.556.722
3151 Ganancias o perdidas por planes de Beneficios a los Empleados	0	0	29.137.593	-29.137.593
3120 Superavit por Donación	11.487	0	11.487	0
TOTALES	2.015.124.837	1.779.450.003	1.007.064.287	2.787.510.553

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