

**ESTADOS FINANCIEROS A NOVIEMBRE
30 DE 2021**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A NOVIEMBRE 30 DE 2021**



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras en miles de pesos colombianos)

código	NOTA	30/11/2021	30/11/2020	Variación \$	Variación %
INGRESOS	NOTA 28	932.083.523	936.307.090	-4.223.567	-0,45%
41 Ingresos fiscales		415.573.536	415.576.920	-3.384	0,00%
4105 Impuestos		384.534.132	362.687.866	21.846.266	6,02%
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		46.579.882	67.435.572	-20.855.691	-30,93%
4195 Devoluciones y descuentos (db)		-15.540.477	-14.546.518	-993.959	6,83%
44 Transferencias y Subvenciones		472.499.832	447.006.949	25.492.883	5,70%
4408 Sistema general de participaciones		334.507.984	313.556.238	20.951.746	6,68%
4413 Sistema General de Regalías		1.195.131	145.801	1.049.330	719,70%
4421 Sistema general de seguridad social en salud		115.522.409	127.594.958	-12.072.549	-9,46%
4428 Otras transferencias		21.274.308	5.709.952	15.564.356	272,58%
48 Otros ingresos		44.010.155	73.723.221	-29.713.066	-40,30%
4802 Financieros		8.358.687	12.971.317	-4.612.629	-35,56%
4808 Ingresos diversos		13.464.249	35.388.323	-21.924.074	-61,95%
4811 Participación Patrimonial de Inversiones en Controladas		22.187.219	25.363.582	-3.176.362	-12,52%
GASTOS	NOTA 29	803.129.518	744.188.742	58.940.776	7,92%
51 Gastos de administración y de operación		346.657.561	339.029.135	7.628.426	2,25%
5101 Sueldos y salarios		143.494.052	149.958.619	-6.464.567	-4,31%
5102 Contribuciones imputadas		1.819.597	1.727.922	91.675	5,31%
5103 Contribuciones efectivas		22.861.364	19.507.758	3.353.605	17,19%
5104 Aportes sobre la nómina		8.179.160	7.181.157	998.004	13,90%
5107 Prestaciones sociales		59.676.193	58.321.087	1.355.106	2,32%
5108 Gastos de personal diversos		204.073	1.925.967	-1.721.894	-89,40%
5111 Generales		109.501.482	99.618.207	9.883.275	9,92%
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		921.639	788.418	133.221	16,90%
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones		64.014.841	62.261.892	1.752.949	2,82%
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		14.307.190	13.205.358	1.101.832	8,34%
5364 Depreciación de bienes de uso público		44.970.620	45.213.718	-243.098	-0,54%
5366 Amortización de activos intangibles		212.573	663.248	-450.675	-67,95%
5368 Provisión Litigios y Demandas		4.524.458	3.179.568	1.344.890	42,30%
54 Transferencias y subvenciones		76.979.927	62.806.576	14.173.351	22,57%
5423 Otras transferencias		71.533.939	59.895.453	11.638.486	19,43%
5424 Subvenciones		5.445.988	2.911.123	2.534.865	87,08%
55 Gasto público social		235.258.241	207.510.606	27.747.634	13,37%
5501 Educación		10.609.960	10.791.843	-181.883	-1,69%
5502 Salud		203.201.295	173.992.612	29.208.683	16,79%
5503 Agua potable y saneamiento básico		0	520.513	-520.513	-100,00%
5506 Cultura		0	81.743	-81.743	-100,00%
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social		13.359.511	10.353.958	3.005.552	29,03%
5508 Medio Ambiente		818.630	0	818.630	#DIV/0!
5550 Subsidios asignados		7.268.845	11.769.936	-4.501.091	-38,24%
57 Operaciones Interinstitucionales		22.447.796	24.474.251	-2.026.455	100,00%
5705 Fondos Entregados		22.447.796	24.474.251	-2.026.455	100,00%
58 Otros Gastos		57.771.152	48.106.281	9.664.871	20,09%
5802 Comisiones		464.261	626.557	-162.295	-25,90%
5804 Financieros		31.170.387	18.991.365	12.179.022	64,13%
5811 participación patrimonial de inversiones en		0	597.722	-597.722	-100,00%
5890 Gastos diversos		1.826.092	307.575	1.518.517	493,71%
5893 Devoluciones y Descuentos		24.310.412	27.583.062	-3.272.650	-11,86%
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		128.954.006	192.118.348	-63.164.343	-32,88%

JUAN CARLOS CARDENAS REY
Alcalde de Bucaramanga
C.C. 91.230.309 de Bucaramanga (S.S.)

NAYARIN SAHURAY ROJAS TELLEZ
Secretaría de Hacienda
C.C. 1.069.713.529 de Fusagasugá (Cund)

OSCAR JAVIER GRANDES ARDILA
Profesional Especializado con Funciones de Contador
C.C. 91.472.465 de Bucaramanga (S.S.)
T.P. 74236-T



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras en miles de pesos colombianos)

código	ACTIVO	NOTA	30/11/2021	30/11/2020	Variación \$	Variación %
	ACTIVO CORRIENTE		719.148.690	592.017.441	127.131.249	21,47%
	Efectivo y equivalentes al efectivo	NOTA 5	447.735.865	319.497.786	128.238.078	40,14%
1105	Caja		9.050	16.850	-7.800	-46,29%
1110	Depósitos en instituciones financieras		447.404.048	259.163.199	188.240.849	72,63%
1133	Equivalentes al efectivo		322.767	60.317.737	-59.994.970	-99,46%
	Cuentas por cobrar	NOTA 7	271.412.825	272.519.654	-1.106.829	-0,41%
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos		139.090.198	129.080.176	10.010.022	7,75%
1311	Contribuciones, tasas e Ingresos no tributarios		152.941.497	152.537.677	403.820	0,26%
1337	Transferencias por cobrar		10.321.946	8.749.247	1.572.699	17,98%
1384	Otras cuentas por cobrar		32.799.755	45.893.125	-13.093.370	-28,53%
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-(63.740.571)	-(63.740.571)	(0)	0,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE		3.427.522.136	3.487.406.602	-59.884.466	0,00
	Inversiones e instrumentos derivados	NOTA 6	567.201.512	545.954.434	21.247.078	3,89%
1222	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral).		1.748.037	1.776.052	-28.015	-1,58%
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo		8.645.272	8.269.669	375.603	4,54%
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		557.239.153	535.908.713	21.330.440	3,98%
1280	Provision para Proteccion de Inversiones CR		-(430.950)	0	-(430.950)	100,00%
	Propiedades, planta y equipo	NOTA 10	724.943.186	734.102.650	-9.159.464	-1,25%
1605	Terrenos		376.648.349	376.648.349	0	0,00%
1615	Construcciones en curso		28.497.123	33.450.035	-4.952.912	-14,81%
1635	Bienes muebles en bodega		11.838.246	17.243.830	-5.405.584	-31,35%
1636	Propiedad, Planta y equipo en mantenimiento		10.274.268	7.305.899	2.968.369	40,63%
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados		5.934.762	5.934.762	0	0,00%
1640	Edificaciones		193.173.799	193.173.799	0	0,00%
1645	Plantas, ductos y tuneles		2.343.214	2.343.214	0	0,00%
1650	Redes, líneas y cables		147.366.618	137.111.013	10.255.605	7,48%
1655	Maquinaria y equipo		10.227.262	9.364.790	862.472	9,21%
1660	Equipo medico y científico		716.837	686.206	30.632	4,46%
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina		7.562.037	6.975.982	586.055	8,40%
1670	Equipos de comunicacion y computacion		11.483.499	10.052.779	1.430.720	14,23%
1675	Equipos de transporte, traccion y elevacion		4.858.505	5.308.305	-449.800	-8,47%
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria		280.156	261.860	18.296	6,99%
1681	Bienes de arte y cultura		7.241.320	7.241.320	0	0,00%
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)		-93.502.809	-78.999.492	-14.503.318	18,36%
	Bienes de Uso Público e históricos y culturales	NOTA 11	1.712.860.243	1.750.538.799	-37.678.556	-2,15%
1703	Materiales		1.111.373	983.091	128.283	13,05%
1705	Bienes de uso Público en construcción		210.055.680	199.520.542	10.535.138	5,28%
1710	Bienes de uso Público en servicio		1.692.851.932	1.692.296.562	555.370	0,03%
1715	Bienes históricos y culturales		2.884.336	2.884.336	0	0,00%
1785	Depreciación acumulada bienes de uso público		-194.043.077	-145.145.731	-48.897.346	33,69%
	Activos Intangibles	NOTA 14	521.668	1.097.068	-575.400	-52,45%
1970	Activos intangibles		4.437.455	4.739.626	-302.171	-6,38%
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-3.915.787	-3.642.558	-273.229	7,50%
	Otros Derechos y garantías	NOTA 16	100.321.914	124.401.155	-24.079.241	-19,36%
1905	Bienes y Servicios pagados por anticipado		0	642.612	-642.612	-100,00%
1906	Avances y anticipos entregados		15.348.967	9.474.859	5.874.108	62,00%
	Anticipos, retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones		450	738	-288	-38,99%
1907	contribuciones					
1908	Recursos entregados en administracion		69.524.510	104.518.393	-34.993.883	-33,48%
1909	Depósitos entregados en garantia		12.214.499	106.710	12.107.790	11346,46%
1926	Derechos en fideicomiso		280.000	280.000	0	0,00%
1986	Activos Diferidos		2.953.488	9.377.843	-6.424.356	-68,51%
	Plan de Activos	NOTA 22	321.673.612	331.312.496	-9.638.884	-2,91%
1904	Plan de activos para beneficios posempleo		321.673.612	331.312.496	-9.638.884	-2,91%
	TOTAL ACTIVO		4.146.670.826	4.079.424.043	67.246.783	1,65%



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021 - 2020
 (Cifras en miles de pesos colombianos)

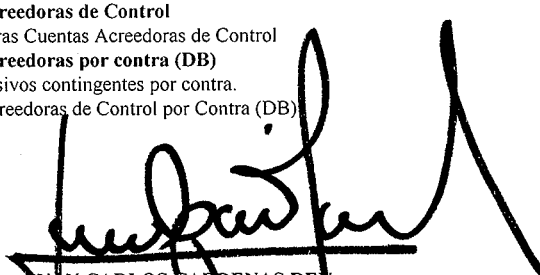
código	PASIVO	NOTA			Variación	Variación
			30/11/2021	30/11/2020	\$	%
	PASIVO CORRIENTE		313.924.473	228.389.722	85.534.751	37,45%
	Cuentas por pagar	NOTA 21	90.236.269	30.178.878	60.057.391	199,00%
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales		1.299.344	1.894.815	-595.471	-31,43%
2403	Transferencias por pagar		323.334	939.350	-616.016	100,00%
2407	Recursos a favor de terceros		58.323.861	6.518.973	51.804.889	794,68%
2424	Descuentos de nomina		2.424.567	3.461.949	-1.037.383	-29,97%
2430	Subsidios asignados		178.397	202.384	-23.988	0,00%
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		980.123	1.131.284	-151.161	-13,36%
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas		0	0	0	-100,00%
2445	Impuesto al valor agregado IVA		1.973	1.941	32	1,65%
2460	Créditos judiciales		771.117	770.656	460	0,06%
2480	Administración y prestación de servicios de salud		0	14	-14	-100,00%
2490	Otras cuentas por pagar		25.933.553	15.257.511	10.676.042	69,97%
	Beneficios a los empleados	NOTA 22	28.916.124	42.373.398	-13.457.274	-31,76%
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo		28.916.124	42.373.398	-13.457.274	-31,76%
	Otros pasivos	NOTA 24	194.772.080	155.837.446	38.934.634	24,98%
2902	Recursos recibidos en administracion		301.143	147.268	153.875	104,49%
2903	Depósitos recibidos en garantía		796.030	796.030	0	0,00%
2910	Ingresos recibidos por anticipado		6.401.747	75.182.461	-68.780.714	-91,49%
2917	Retenciones y Anticipos de impuestos		187.273.160	79.711.688	107.561.472	134,94%
	PASIVO NO CORRIENTE		939.336.090	909.866.868	29.469.222	3,24%
	Préstamos por pagar	NOTA 20	214.342.598	205.942.228	8.400.370	4,08%
2314	Financiamiento interno de largo plazo		214.342.598	205.942.228	8.400.370	4,08%
	Beneficios a los empleados	NOTA 22	680.324.497	669.250.145	11.074.351	1,65%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo		15.066.595	15.435.565	-368.970	-2,39%
2514	Beneficios posempleo - pensiones		665.257.901	653.814.580	11.443.322	1,75%
2515	Otros beneficios posempleo		0	0	0	0
	Provisiones	NOTA 23	44.668.995	34.674.494	9.994.501	28,82%
2701	Litigios y demandas		44.668.995	34.674.494	9.994.501	28,82%
	TOTAL PASIVO		1.253.260.563	1.138.256.589	115.003.973	10,10%
	PATRIMONIO	NOTA 27				
	Patrimonio de las entidades de Gobierno		2.893.410.263	2.941.167.454	-47.757.190	-1,62%
3105	Capital fiscal		1.553.369.278	1.553.369.278	0	0,00%
3109	Resultados ejercicios anteriores		986.034.580	916.588.015	69.446.565	7,58%
3110	Resultado del ejercicio		128.954.006	192.118.348	-63.164.343	0,00%
3148	Ganancias o pérdidas por la aplicacion del metodo de participacion		264.674.319	273.926.462	-9.252.143	-3,38%
3151	Ganancias o pérdidas por planes de Beneficios a los Empleados		-39.621.919	5.165.350	-44.787.269	-867,07%
	TOTAL PATRIMONIO		2.893.410.263	2.941.167.454	-47.757.190	-1,62%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		4.146.670.826	4.079.424.043	67.246.783	1,65%

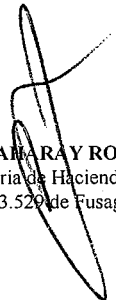



MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - ADMINISTRACION CENTRAL
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 30 DE NOVIEMBRE DE 2021 - 2020
(Cifras en miles de pesos colombianos)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	NOTA 26	0	0	0	0,00%
81 Activos contingentes	NOTA 25	60.241.377	59.583.622	657.755	1,10%
8120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		56.253.867	56.018.120	235.746	0,42%
8190 Otros activos contingentes		3.987.511	3.565.502	422.009	11,84%
83 Deudoras de control		86.342.734	84.070.897	2.271.837	2,70%
8315 Bienes y derechos retirados		2.752.129	813.540	1.938.589	238,29%
8347 Bienes entregados a terceros		83.124.262	82.791.015	333.247	0,40%
8361 responsabilidades en proceso		299.005	299.005	0	0,00%
8390 Otras cuentas deudoras de control		167.338	167.338	0	0,00%
89 Deudoras por contra (CR)		146.584.111	143.654.520	2.929.592	2,04%
8905 Activos contingentes por contra (cr)		60.241.377	59.583.622	657.755	1,10%
8915 Deudoras de control por contra.(cr)		86.342.734	84.070.897	2.271.837	2,70%

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	NOTA 26	0	0	0	0,00%
91 Pasivos contingentes	NOTA 25	187.579.478	108.599.396	78.980.081	72,73%
Litigios y mecanismos alternativos de solución de					
9120 conflictos		177.763.883	105.830.275	71.933.608	67,97%
9190 Otros pasivos contingentes		9.815.595	2.769.121	7.046.473	254,47%
93 Acreedoras de Control		28.328.179	43.775.151	-15.446.972	-35,29%
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control		28.328.179	43.775.151	-15.446.972	-35,29%
99 Acreedoras por contra (DB)		215.907.656	152.374.547	63.533.110	41,70%
9905 Pasivos contingentes por contra.		187.614.892	108.599.396	79.015.495	72,76%
9915 Acreedoras de Control por Contra (DB)		28.292.765	43.775.151	-15.482.386	-35,37%


JUAN CARLOS CARDENAS REY
Alcalde de Bucaramanga
C.C. 1.230.309 de Bucaramanga (S.S.)


NAYARIN SAMARÁ ROJAS TELLEZ
Secretaria de Hacienda
C.C. 1.069.713.529 de Fusagasugá (Cund)


OSCAR JAVIER GRANDAS ARDILA
Profesional Especializado con Funciones de Contador
C.C. 91472.465 de B/manga
T.P. 74239-T