



RESOLUCION No. 0019 2022

QUINCE (15) DE FEBRERO DE DOS MIL VEINTIDOS (2022)

POR MEDIO DE LA CUAL SE ORDENA LA PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA AL CORTE 31 DE DICIEMBRE DE LA VIGENCIA FISCAL 2021

EL SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO DEL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, en usos de las atribuciones legales conferidas mediante el Acuerdo Municipal No. 029 de 2005, el Acuerdo Municipal No. 032 de 2013, en especial las referidas en la Ley 1314 de 2009, se permite disponer lo siguiente.

CONSIDERACIONES DEL DESPACHO

1. Que por medio de la Ley 1314 del 13 de julio de 2009, el Gobierno Nacional dio inicio al proceso configuración de las normas de Contabilidad y Auditoría Colombianas hacia estándares internacionales; además con el objetivo de conformar un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia.
2. Que por medio de la Resolución No. 533 del 8 de octubre de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones, se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a los Entes Territoriales.
3. Que por medio de la Resolución No. 620 del 26 de noviembre de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones, se incorporó el Catálogo General de Cuentas al marco normativo para las entidades de gobierno.
4. Que por medio de la Resolución No. 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, se incorporó en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento de preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, proceso que debe atender a los dispuesto en el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.
5. Que por lo tanto se hace necesario llevar a cabo la publicación de los Estados Financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) de enero al treinta y uno (31) de Diciembre de la vigencia fiscal del Dos Mil Veintiuno (2021); lo anterior en cumplimiento al principio de publicidad, dispuesto en el numeral 9 del artículo 3 de la Ley 1437 de 2011.
6. Que es deber de la Secretaría de Hacienda y del Tesoro Distrital, cumplir y hacer cumplir la Constitución Política y las Leyes de esta República.

En mérito de lo anterior,



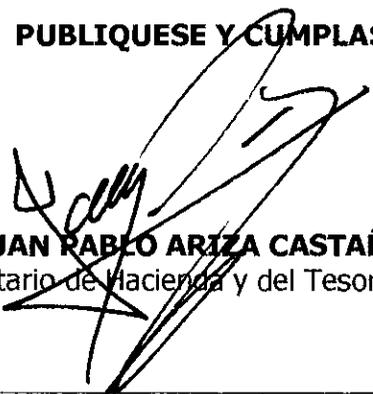
RESUELVE

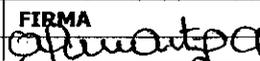
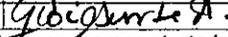
ARTICULO PRIMERO: ORDENAR la publicación de los estados financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) de enero al treinta y uno (31) de Diciembre de la vigencia fiscal del Dos Mil Veintiuno (2021), en la página web oficial de este Distrito, de conformidad con lo dispuesto en la parte motiva del presente Acto Administrativo.

ARTICULO SEGUNDO: ORDENAR la publicación de los Estados Financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) de enero al treinta y uno (31) de Diciembre de la vigencia fiscal del Dos Mil Veintiuno (2021), en las carteleras principales del Palacio Distrital y el de la Secretaría de Hacienda y del Tesoro, por un término de cinco (5) días hábiles.

Dado en Barrancabermeja a los quince (15) días del mes de Febrero de dos mil veintidós (2022)

PUBLIQUESE Y CÚMPLASE


JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
Secretario de Hacienda y del Tesoro Público

	NOMBRE FUNCIONARIO	FIRMA	FECHA
Proyectó	ALEXANDRA ORTEGON ARENAS		15/02/2022
Revisó	GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ		15/02/2022
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por los tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

Barrancabermeja - Santander, 15 de febrero de 2022

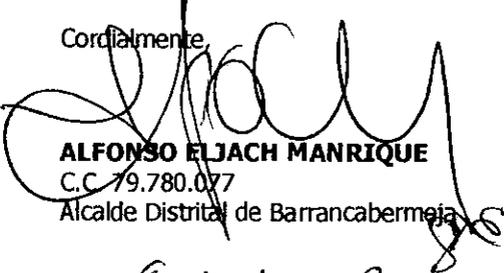
**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
DE LA ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA A 31 DICIEMBRE DE 2021**

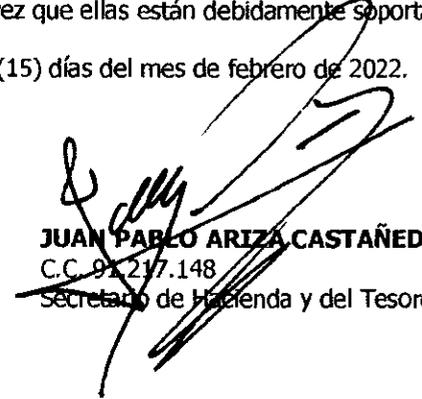
En cumplimiento de las disposiciones establecidas en la resolución 706 del 16 de diciembre de 2016 y 182 de 2017, los suscritos Representante Legal, Secretario de Hacienda y del Tesoro y Profesional Especializado – Unidad de Contabilidad (Contador Público) del Distrito de Barrancabermeja – Santander Nit. 890.201.900-6, y en relación con el contenido de los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2021, nos permitimos certificar:

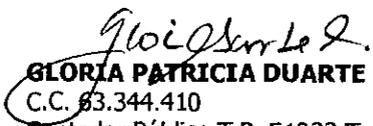
1. Que los Estados Financieros mencionados fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y reflejan en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Distrito de Barrancabermeja al 31 de diciembre de 2021.
2. Que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en la resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, emanadas de la Contaduría General de la Nación, mediante las cuales adoptó el marco conceptual para la preparación y presentación de la información financiera, las normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos, el catálogo General de Cuentas versión 2015.13 del CGC, vigente hasta el 31 de diciembre de 2021, y actualizado según lo dispuesto en la resolución 217 de 2021, así como las versiones anteriores del CGC y la doctrina Contable Pública.
3. Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados contables básicos con corte a diciembre 31 de 2021, especialmente referidas a:
 - a) Los hechos, transacciones del mes de diciembre de 2021.
 - b) Los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de contabilidad pública, establecido por la Contaduría General de la Nación.
 - c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden han sido revelados en los Estados Contables básicos hasta el 31 de diciembre de 2021 por el Distrito de Barrancabermeja.
4. Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.
5. Que con el fin de garantizar la confiabilidad, relevancia y comprensibilidad de la información contable del Distrito de Barrancabermeja, las cifras a reportar a la Contaduría General de la Nación a través del CHIP, fueron tomadas del sistema contable YUMA, toda vez que ellas están debidamente soportadas y validadas.

Se firma en Barrancabermeja - Santander a los quince (15) días del mes de febrero de 2022.

Cordialmente


ALFONSO ELJACH MANRIQUE
C.C. 79.780.077
Alcalde Distrital de Barrancabermeja


JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
C.C. 91.217.148
Secretario de Hacienda y del Tesoro


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
C.C. 63.344.410
Contador Público T.P. 51022-T

ANEXO N° 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)
ALCALDIA



ALCALDIA DISTRITAL DE
BARRANCABERMEJA

Código	ACTIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020	Código	PASIVO	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020
CORRIENTE (1)		405.636.138.924,13	413.196.803.101,35	CORRIENTE (4)		338.002.143.398,02	453.912.442.202,34
11 Efectivo		132.343.200.143,19	119.282.948.654,22	21 Financieras		0,00	0,00
12 Inversiones		20.611.133.373,12	18.870.978.718,64	22 Operaciones de crédito público		0,00	0,00
13 Rentas por cobrar		101.312.974.846,54	98.837.228.378,97	23 Obligaciones Financieras		3.018.677.372,38	172.638.541.173,13
14 Deudores		0,00	0,00	24 Cuentas por pagar		78.753.067.777,29	54.225.679.978,08
15 Inventarios		0,00	0,00	25 Obligaciones laborales y de seguridad social		11.343.507.012,83	9.390.186.663,08
19 Otros Activos		151.368.830.561,18	176.205.647.349,52	26 Otros Bonos y títulos emitidos		0,00	0,00
				27 Pasivos estimados		13.483.702.756,07	19.241.654.004,07
				29 Otros pasivos		231.403.188.479,45	198.416.380.363,98
NO CORRIENTE (2)		1.213.350.051.555,39	1.167.215.818.576,08	NO CORRIENTE (5)		633.632.495.998,25	503.539.593.682,35
11 Efectivo		36,39	36,39	21 Financieras		0,00	0,00
12 Inversiones		0,00	0,00	22 Operaciones de crédito público		0,00	0,00
13 Rentas por cobrar		35.323.862.378,00	0,00	23 Obligaciones Financieras		158.148.116.418,01	0,00
14 Deudores		0,00	0,00	24 Cuentas por pagar		6.151.979,00	6.123.771,00
16 Propiedades, planta y equipo		436.013.024.027,48	438.081.684.033,68	25 Obligaciones Laborales y de seguridad social		337.793.563.135,00	352.477.277.665,11
17 Bienes de beneficio y uso público		741.975.665.113,52	729.134.134.506,01	26 Otros Bonos y títulos emitidos		0,00	0,00
18 Recursos naturales y del ambiente		0,00	0,00	27 Pasivos Estimados		0,00	0,00
19 Otros activos		37.500.000,00	0,00	29 Otros Pasivos		137.684.664.466,24	151.056.192.246,24
TOTAL ACTIVO (3)		1.618.986.190.479,52	1.580.412.621.677,43	3 PATRIMONIO (7)		647.351.551.083,25	622.960.585.792,74
				31 Hacienda Pública		647.351.551.083,25	622.960.585.792,74
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)		0,00	0,00	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		1.618.986.190.479,52	1.580.412.621.677,43
81 Derechos contingentes		236.301.799.845,00	130.359.910.622,00	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)		0,00	0,00
82 Deudoras Fiscales		0,00	0,00	91 Responsabilidades contingentes		165.453.360.844,38	201.245.243.330,98
83 Deudoras de Control		97.898.677.509,72	101.199.392.307,72	92 Acreedoras Fiscales		0,00	0,00
89 Deudoras por Contra (cr)		-334.200.477.354,72	-231.559.302.929,72	93 Acreedoras de control		181.183.283.053,37	148.264.361.535,00
				99 Acreedoras por Contra (db)		-346.636.643.897,75	-349.509.604.865,98

ALFONSO ELIAS MARIQUE
ALCALDE DISTRITAL
C.C. 97.780.077

Gloria Patricia Duarte Ruiz
CONTADOR PÚBLICA
C.C. 63.344.410

JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO
C.C. 97.217.148

Proyecto: 0232-2022
Revisó: Iván Salas Oregón

ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA
CALLE 145 No. 145-100
CALLE 145 No. 145-100



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

ANEXO N° 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)
ALCALDIA

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		2021	2020
CORRIENTE (1)		405,636,138,924.13	413,196,803,101.35
11 Efectivo		132,343,200,143.19	119,282,948,654.22
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	132,343,200,143.19	119,282,948,654.22
12 Inversiones		20,611,133,373.12	18,870,978,718.64
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZON)	443,215,076.20	10,963,640.00
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZON)	1,491,919,354.90	1,448,162,411.88
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	18,785,407,359.02	17,521,261,083.76
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-109,408,417.00	-109,408,417.00
13 Rentas por cobrar		101,312,974,846.64	98,837,228,378.97
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	16,315,877,222.00	57,995,573,177.00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	576,312,681.00	1,369,678,608.00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	82,140,683,767.01	42,868,531,671.24
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,280,101,176.63	5,112,760,581.73
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	0.00	-8,509,315,659.00
19 Otros activos		151,368,830,561.18	176,205,647,349.52
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	164,298,556.76
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	101,987,881,855.95	111,093,029,642.88
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	97,886,207.00	97,886,408.03
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	9,568,212,113.80	9,660,756,894.40
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	34,873,590,954.54	49,880,193,370.56
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1,674,906,335.47	1,674,906,335.47
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	11,287,101,255.70	10,953,101,255.70
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-8,120,748,161.28	-7,318,525,104.28
NO CORRIENTE (2)		1,213,350,051,555.39	1,167,215,818,576.08
11 Efectivo		36.39	36.39
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	36.39	36.39
13 Rentas por cobrar		35,323,862,378.00	0.00
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	47,197,943,109.00	0.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-11,874,080,731.00	0.00
16 Propiedades, planta y equipo		436,013,024,027.48	438,081,684,033.68
1605	TERRENOS	163,102,819,358.81	161,104,959,051.86
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6,932,337,907.69	0.00
1640	EDIFICACIONES	209,272,092,139.73	213,709,200,610.01
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	216,169,681,139.58	203,118,466,619.70
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	60,892,756,208.44	60,703,070,684.44
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	5,351,562,632.78	4,559,463,974.36
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	163,111,918.00	163,111,918.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2,817,691,893.45	2,793,001,893.45
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	7,286,893,485.70	6,278,641,531.70
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	9,267,276,963.00	7,412,162,090.86
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	113,450,881.30	113,450,881.30
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-245,356,650,501.00	-221,873,845,222.00
17 Bienes de beneficio y uso público		741,975,665,113.52	729,134,134,506.01
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	40,931,261,662.77	54,359,435,268.18
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	728,377,355,214.67	687,978,038,348.75
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	255,673,995.08	255,673,995.08
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	33,517,000.00	33,517,000.00
1785	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-27,622,142,759.00	-13,492,530,106.00
19 Otros activos		37,500,000.00	0.00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	37,500,000.00	0.00
TOTAL ACTIVO (3)		1,618,986,190,479.52	1,580,412,621,677.43

gwig



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

ANEXO N° 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)

		PASIVO	
CORRIENTE (4)		338,002,143,398.02	453,912,442,202.34
23 Obligaciones financieras		3,018,677,372.38	172,638,541,173.13
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		3,018,677,372.38	172,638,541,173.13
24 Cuentas por pagar		78,753,067,777.29	54,225,679,978.08
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		10,602,528,855.11	9,252,288,761.06
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		749,582,264.18	137,413,807.29
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		24,073,113,369.07	19,457,998,478.02
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		2,236,448,092.76	2,388,881,807.82
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0.00	0.00
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		1,283,185,000.00	731,960,400.56
2460 CRÉDITOS JUDICIALES		3,791,765,420.00	3,679,498,290.00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		0.00	0.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		36,016,444,776.17	18,577,638,433.33
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral		11,343,507,012.83	9,390,186,683.08
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		11,343,507,012.83	9,377,526,887.08
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		0.00	12,659,796.00
27 Pasivos estimados		13,483,702,756.07	19,241,654,004.07
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		13,483,702,756.07	19,241,654,004.07
29 Otros pasivos		231,403,188,479.45	198,416,380,363.98
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		968,575,500.00	10,262,349,199.81
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		998,310,265.90	846,165,405.67
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		360,100.00	360,100.00
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS		229,435,942,613.55	187,288,145,658.50
2990 OTROS PASIVOS DIFERIDOS		0.00	19,360,000.00
NO CDRRIENTE (5)		633,632,495,998.25	503,539,593,682.35
23 Obligaciones financieras		158,148,116,418.01	0.00
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		158,148,116,418.01	0.00
24 Cuentas por pagar		6,151,979.00	6,123,771.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		6,151,979.00	6,123,771.00
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral		337,793,563,135.00	352,477,277,665.11
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		337,793,563,135.00	352,477,277,665.11
29 Otros pasivos		137,684,864,466.24	151,056,192,246.24
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS		137,684,864,466.24	151,056,192,246.24
PATRIMONIO (7)		647,351,551,083.25	622,960,585,792.74
3105 CAPITAL FISCAL		841,284,543,743.28	841,284,543,743.28
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-62,428,895,874.37	-114,386,184,936.17
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		26,206,615,550.26	61,891,011,499.42
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIM		19,790,079,450.92	18,482,176,232.64
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		-177,500,791,786.84	-184,310,960,746.43
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)		1,618,986,190,479.52	1,580,412,621,677.43
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)		0.00	0.00
81 Derechos contingentes		236,301,799,845.00	130,359,910,622.00
82 Deudoras fiscales		0.00	0.00
83 Deudoras de control		97,898,677,509.72	101,199,392,307.72
89 Deudoras por contra (CR)		-334,200,477,354.72	-231,559,302,929.72

Gloria



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

ANEXO N° 2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

- 91 Responsabilidades contingentes
- 92 Acreedoras fiscales
- 93 Acreedoras de control
- 99 Acreedoras por contra (db)

	0.00	0.00
	165,453,360,844.38	201,245,243,330.98
	0.00	0.00
	181,183,288,053.37	146,264,361,535.00
	-346,636,643,897.75	-349,509,604,865.98

[Handwritten signature]
 ALFONSO ELIACH MARRIQUE
 ALCALDE MUNICIPAL
 C.C. 79.780.077

[Handwritten signature]
 GEDRIA PATRICIA OUARTE RUIZ
 CONTADORRA PUBLICA
 C.C. 63.344.410

[Handwritten signature]
 JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
 SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO
 C.C. 91.277.148

Proyectó: Valentina Díaz Cobos - CPS 0232-2622
 Revisó: Ivonne Baías Ortegón

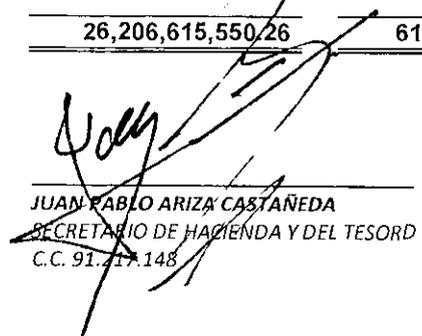


ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

ANEXO N°3: ESTADO DE RESULTADOS (Cifras en pesos) ALCALDIA

Código	Cuentas	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020
INGRESOS OPERACIONALES (1)		586,892,556,238.59	577,409,651,156.40
41	Ingresos Fiscales	265,075,872,686.49	300,958,995,902.03
44	Transferencias	321,816,683,552.10	276,450,655,254.37
GASTOS OPERACIONALES (3)		550,805,323,718.44	506,013,570,730.94
51	De administración	109,312,206,177.73	154,324,900,991.30
53	Provisiones, agotamiento, amortización	42,970,546,622.00	45,224,802,274.28
54	Transferencias	32,681,906,912.88	30,642,130,135.71
55	Gasto público social	365,840,664,005.83	275,821,737,329.65
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		36,087,232,520.15	71,396,080,425.46
OTROS INGRESOS (5)		8,452,136,244.16	6,360,147,616.10
48	Otros ingresos	8,452,136,244.16	6,360,147,616.10
OTROS GASTOS (7)		18,332,753,214.05	15,865,216,542.14
58	Otros gastos	18,332,753,214.05	15,865,216,542.14
EXCEDENTES (DÉFICIT) (8)		26,206,615,550.26	61,891,011,499.42
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)		26,206,615,550.26	61,891,011,499.42


ALFONSO ELJACH MANRIQUE
ALCALDE DISTRITAL
C.C. 79.780.077


JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO
C.C. 91.217.148


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
CONTADORA PUBLICA
C.C. 63.344.410

Proyectó: Valentina Díaz Cobos - CPS 0282-2022
Revisó: Ivonne Salas Ortega



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

ANEXO N° 4
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)
ALCALDÍA

Código	Concepto	Periodo Actual 2021	Periodo Anterior 2020
INGRESOS OPERACIONALES		586,892,556,238.59	577,409,651,156.40
41 INGRESOS FISCALES		265,075,872,686.49	300,958,995,902.03
4105	TRIBUTARIOS	253,816,077,361.37	291,358,232,601.77
4110	NO TRIBUTARIOS	16,575,670,178.12	16,836,238,749.39
4195	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS	-5,315,874,853.00	-7,235,475,449.13
44 TRANSFERENCIAS		321,816,683,552.10	276,450,655,254.37
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	184,966,358,907.00	169,678,128,709.00
4413	SISTEMA GENERAL DE RÉGALIAS	50,121,298,027.63	16,734,674,593.00
4421	DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL	62,664,087,219.46	69,504,466,797.00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,064,939,398.01	20,533,385,155.37
GASTOS OPERACIONALES		550,805,323,718.44	506,013,570,730.94
51 ADMINISTRACIÓN		109,312,206,177.73	154,324,900,991.30
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29,406,921,667.00	26,870,612,412.50
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,749,620,799.48	3,503,207,575.80
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14,134,012,738.00	12,432,632,922.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	5,109,806,400.00	4,969,848,100.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	19,355,276,015.75	14,981,816,653.08
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6,038,072,393.99	9,355,895,135.99
5111	GENERALES	31,972,456,095.51	81,836,419,622.93
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	546,040,068.00	374,468,569.00
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		42,970,546,622.00	45,224,802,274.28
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	3,364,765,072.00	8,509,315,659.00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	23,482,805,279.00	22,316,579,466.00
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	14,129,612,653.00	13,492,530,106.00
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	802,223,057.00	906,377,043.28
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	1,191,140,561.00	0.00
54 TRANSFERENCIAS		32,681,906,912.88	30,642,130,135.71
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	32,681,906,912.88	30,642,130,135.71
55 GASTO SOCIAL		365,840,664,005.83	275,821,737,329.65
5501	EDUCACION	150,188,842,492.36	133,631,320,402.89
5502	SALUD	125,992,072,857.25	115,738,147,182.58
5504	VIVIENDA	455,000,000.00	0.00
5506	CULTURA	3,867,422,300.00	2,327,487,484.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO	63,895,228,017.95	0.00
5508	MEDIO AMBIENTE	6,231,217,505.27	2,745,828,111.52
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	15,210,880,833.00	21,378,954,148.66

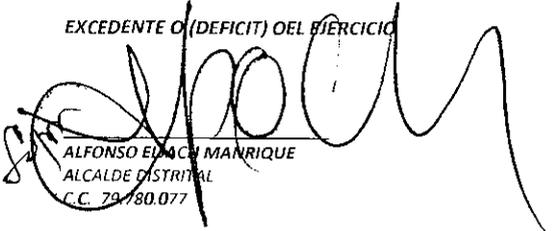
Gloig

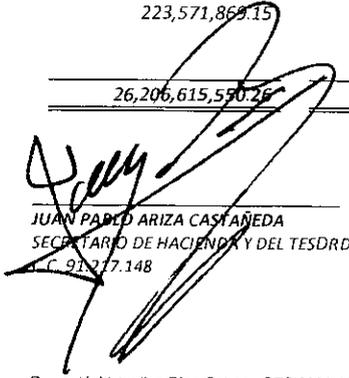


ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

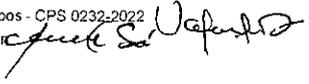
ANEXO N° 4
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras en pesos)

EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	36,087,232,520.15	71,396,080,425.46
48 OTROS INGRESOS	8,452,136,244.16	6,360,147,616.10
4802 OTROS INGRESOS FINANCIEROS	3,289,538,657.18	105,598,851.48
4808 OTROS INGRESOS ECTRAORDNARIOS	4,054,173,996.80	6,254,548,764.62
4830 REVERSION DE LAS PERDIDAS PDR DETERIORO DE VALOR	1,108,423,590.18	0.00
58 OTROS GASTOS	18,332,753,214.05	15,865,216,542.14
5802 COMISIONES	125,238,729.04	162,981,162.73
5804 FINANCIEROS	12,503,469,036.89	12,371,654,235.60
5890 GASTOS DIVERSOS	5,480,473,578.97	3,329,294,017.81
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	223,571,869.15	1,287,126.00
EXCEDENTE O (DEFICIT) OEL EJERCICIO	26,206,615,550.26	61,891,011,499.42


ALFONSO ELJACH MANRIQUE
ALCALDE DISTRITAL
C.C. 79.780.077


JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO
C.C. 91.277.148


GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
CONTADORA PUBLICA
C.C. 63.344.410

Proyectó: Valentina Diaz Cobos - CPS 0232.2022
Revisó: Ivonne Salas Ortega 

ANEXO N° 5
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE 2021
 (Cifras en pesos)



**ALCALDÍA DISTRITAL DE
 BARRANCABERMEJA**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	(1)	622,960,585,792.74
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE 1 DE ENERO 2021 AL 31 DICIEMBRE 2021	(2)	24,390,965,290.51
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	(3)	<u>647,351,551,083.25</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	<u>60,075,361,239.67</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		51,957,289,061.80
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INV		1,307,903,218.28
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		6,810,168,959.59
DISMINUCIONES	(5)	<u>-35,684,395,949.16</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		-35,684,395,949.16

[Firma]
 ALFONSO ELJAH MANRIQUE
 ALCALDE DISTRITAL
 C.C. 79.780.877

[Firma]
 JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
 SECRETARIO DE HACIENDA Y DEL TESORO
 C.C. 91.217.148

[Firma]
 GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
 CONTADOR PÚBLICA
 C.C. 63.344.410

Proyectó: Valentina Díaz Cobos - CPS 0232-2022
 Revisó: Ivonne Salas Ortega



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																												
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<p>El grupo de Efectivo y Equivalentes al Efectivo se encuentra detallado de la siguiente manera:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 45%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1105</td> <td>CAJA</td> <td style="text-align: right;">(a) 0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td>1110</td> <td>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</td> <td style="text-align: right;">(b) 132.343.200.143,19</td> <td style="text-align: right;">100,00%</td> </tr> <tr> <td>1132</td> <td>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</td> <td style="text-align: right;">(c) 35,39</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</td> <td style="text-align: right;">132.343.200.179,58</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) La cuenta de caja se encuentra conformada por la caja menor, para la vigencia 2021 no se constituyó ni reglamentó el funcionamiento de caja menor, por lo cual no se registró ningún valor.</p> <p>b) El saldo reflejado en la cuenta de depósitos en instituciones financieras corresponde a veintidos cuentas corrientes representadas en diferentes entidades bancarias con un valor total en libros de \$37.256.205.837,59 y por sesenta y seis cuentas de ahorros en diferentes entidades bancarias con un valor en libros de \$94.045.640.286,95; tres cuentas bancarias correspondientes a fondos de destinación específica por valor de \$1.041.354.018,65 para un total en Bancos de \$132.343.200.179,58 encontrándose la totalidad de las cuentas debidamente conciliadas a 31 de diciembre de 2021.</p> <p>c) El saldo reflejado en la cuenta efectivo de uso restringido corresponde a tres cuentas del Banco de Colombia que presentan embargos con un valor total en libros de \$36,39. Se ha solicitado recurrentemente el desembargo de dichas cuentas, sin embargo, a la fecha el Ente competente del procedimiento es el Tribunal Administrativo de Santander y no ha dado respuesta del requerimiento elevado por la Administración Distrital.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	1105	CAJA	(a) 0,00	0,00%	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 132.343.200.143,19	100,00%	1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 35,39	0,00%	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		132.343.200.179,58	100%	\$ 132,343,200,179.58								
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																												
1105	CAJA	(a) 0,00	0,00%																												
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 132.343.200.143,19	100,00%																												
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 35,39	0,00%																												
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		132.343.200.179,58	100%																												
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<p>En el grupo de inversiones e instrumentos derivados se detalla a continuación:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 45%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1221</td> <td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</td> <td style="text-align: right;">(a) 443.215.076,20</td> <td style="text-align: right;">2,15%</td> </tr> <tr> <td>1222</td> <td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</td> <td style="text-align: right;">(b) 1.491.919.354,90</td> <td style="text-align: right;">7,24%</td> </tr> <tr> <td>1227</td> <td>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL</td> <td style="text-align: right;">(c) 38.785.407.359,02</td> <td style="text-align: right;">91,14%</td> </tr> <tr> <td>1280</td> <td>PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)</td> <td style="text-align: right;">(d) -109.408.417,00</td> <td style="text-align: right;">-0,53%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td> <td style="text-align: right;">20.611.133.373,12</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) El saldo de este rubro corresponde a acciones ordinarias que posee el Distrito en el Banco Popular por un total de \$434.763.144,20 (Nro de acciones ordinarias 1.096.364, % participación 0,014%, Valor nominal acción \$10, Valor Intrínseco acción \$396,55 y dividendos pagados año 2021 \$0,00), además se apertura un CDT banco caja social por valor de \$8.451.932.</p> <p>b) El saldo de esta cuenta corresponde a Inversión en la Sociedad portuaria por valor de \$50.000.000, en la Electrificadora de Santander \$456.149.510,90 y La estación Piscícola por la suma de \$985.769.844 para un valor total de \$1.491.919.354,90.</p> <p>c) Esta cuenta registra el valor de las Inversiones patrimoniales que posee el Distrito de Barrancabermeja en la Sociedad de Economía Mixta Aguas de Barrancabermeja por valor de \$18.785.407.359,02. (numero de acciones suscritas y pagadas 2.641.259, valor patrimonial de las acciones \$2.641.259.000,00, % participación dentro del capital social 93,33%)</p> <p>d) Corresponde a las provisiones en relación a las inversiones en entidades controladas y la sociedad portuaria.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 443.215.076,20	2,15%	1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 1.491.919.354,90	7,24%	1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 38.785.407.359,02	91,14%	1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) -109.408.417,00	-0,53%	TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		20.611.133.373,12	100%	\$ 20,611,133,373.12				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																												
1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 443.215.076,20	2,15%																												
1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 1.491.919.354,90	7,24%																												
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 38.785.407.359,02	91,14%																												
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) -109.408.417,00	-0,53%																												
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		20.611.133.373,12	100%																												
13	CUENTAS POR COBRAR	<p>Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 45%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1305</td> <td>IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</td> <td style="text-align: right;">(a) 63.513.820.331,00</td> <td style="text-align: right;">46,48%</td> </tr> <tr> <td>1311</td> <td>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</td> <td style="text-align: right;">(b) 576.312.681,00</td> <td style="text-align: right;">0,42%</td> </tr> <tr> <td>1337</td> <td>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</td> <td style="text-align: right;">(c) 82.140.683.767,01</td> <td style="text-align: right;">60,12%</td> </tr> <tr> <td>1384</td> <td>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</td> <td style="text-align: right;">(d) 2.280.101.176,63</td> <td style="text-align: right;">1,67%</td> </tr> <tr> <td>1386</td> <td>DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</td> <td style="text-align: right;">(e) -11.874.080.731,00</td> <td style="text-align: right;">-8,69%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL RENTAS POR COBRAR</td> <td style="text-align: right;">136.636.837.224,64</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 63.513.820.331,00	46,48%	1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 576.312.681,00	0,42%	1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 82.140.683.767,01	60,12%	1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 2.280.101.176,63	1,67%	1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(e) -11.874.080.731,00	-8,69%	TOTAL RENTAS POR COBRAR		136.636.837.224,64	100%	\$ 136,636,837,224.64
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																												
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 63.513.820.331,00	46,48%																												
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 576.312.681,00	0,42%																												
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 82.140.683.767,01	60,12%																												
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 2.280.101.176,63	1,67%																												
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(e) -11.874.080.731,00	-8,69%																												
TOTAL RENTAS POR COBRAR		136.636.837.224,64	100%																												



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																																								
		<p>a) El saldo de esta cuenta lo conforma la cartera por Impuesto Predial Unificado vigencia actual por valor de \$12.795.426.806; Impuesto Predial unificado vigencia anterior por valor de \$47.197.943.109; Industria y Comercio por valor de \$1.695.619.304; impuesto De Avisos, Tableros Y Vallas-Vigencia actual por valor de \$161.952.034; Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público-por valor de \$369.117.294; Sobretasa Bomberil por valor de \$38.567.772; Impto Patentes Nocturnas - Rtas Por Cobrar por valor de \$600,000. En esta cuenta también se registran las estampillas por cobrar a la Empresa Social del Estado - ESE y al Instituto del Deporte y la Recreación - INDERBA y la contribución por Fonmur que se encuentra por cobrar a la Empresa Social del Estado - ESE y al Instituto del Deporte y la Recreación - INDERBA. A 31 de diciembre se registraron Estampillas Pro Cultura por valor de \$554.132.266 y Estampilla Pro Anciano por valor de \$700.461.746. Adicionalmente se continúa desarrollando actividades dentro del proceso de saneamiento y depuración contable a las Rentas por Cobrar conciliando los valores del módulo de rentas con los saldos en los Estados Financieros.</p> <p>b) En esta cuenta estan registrados las tasas, multas, sanciones, intereses, contribuciones: Fonmur: ESE B/bermeja \$127.644.302, Aguas de B/bermeja \$40.469.852 e INDERBA \$2.192.486 Fonset: Aguas de B/bermeja \$366.370.326,, inderba \$12.671.374 Procultura: ESE B/bermeja \$407.305.446, Aguas de B/bermeja \$134.126.330, inderba \$12.700.490 Proadulto Mayor: ESE B/bermeja \$491.789.223, Aguas de B/bermeja \$179.551.294, inderba \$29.121.229.</p> <p>c) Se registro en responsabilidades fiscales \$163.723.300 correspondientes a ACH-SOI canceladas doblemente por un error de la plataforma SOI.</p> <p>d) El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar al sistema general de regalías, sistema general participación para salud, Educación, pensiones - Fonpet, agua potable y saneamiento básico, alimentación escolar, propósito general y ribereños.</p> <p>e) Corresponde a este saldo las diferentes reclasificaciones realizadas de acuerdo al nuevo marco normativo entre ellas los conceptos de cuotas partes de pensiones registradas según procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación de los pensionados de la Administración Central, también registra saldos que corresponden a cuentas por cobrar mayor valor girado. El valor más representativo de la cuenta se registra en Otras Cuentas por Cobrar.</p> <p>f) Este saldo corresponde al reconocimiento por el deterioro de las cuentas por cobrar de impuesto predial y alumbrado público vigencias 1996 al 2014 y 2021.</p>																																																									
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<p>El grupo de Propiedad, Planta y Equipo se encuentra conformado de la siguiente manera:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 40%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 30%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1605</td><td>TERRENOS</td><td>(a) 163.102.819.358,81</td><td>37,41%</td></tr> <tr><td>1615</td><td>CONSTRUCCIONES EN CURSO</td><td>(b) 6.932.337.907,69</td><td>1,59%</td></tr> <tr><td>1640</td><td>EDIFICACIONES</td><td>(c) 209.272.092.139,73</td><td>48,00%</td></tr> <tr><td>1645</td><td>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</td><td>(d) 216.169.681.139,58</td><td>49,58%</td></tr> <tr><td>1650</td><td>REDES, LÍNEAS Y CABLES</td><td>(e) 60.892.756.208,44</td><td>13,97%</td></tr> <tr><td>1655</td><td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td><td>(f) 5.351.562.632,78</td><td>1,23%</td></tr> <tr><td>1660</td><td>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</td><td>(g) 163.111.918,00</td><td>0,04%</td></tr> <tr><td>1665</td><td>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</td><td>(h) 2.817.691.893,45</td><td>0,65%</td></tr> <tr><td>1670</td><td>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</td><td>(i) 7.286.893.485,70</td><td>1,67%</td></tr> <tr><td>1675</td><td>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</td><td>(j) 9.267.276.963,00</td><td>2,13%</td></tr> <tr><td>1680</td><td>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</td><td>(k) 113.450.881,30</td><td>0,03%</td></tr> <tr><td>1685</td><td>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</td><td>(l) -245.356.650.501,00</td><td>-56,27%</td></tr> <tr><td colspan="2">TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</td><td>436.013.024.027,48</td><td>100%</td></tr> </tbody> </table> <p>Corresponde a los bienes tangibles e intangibles de la entidad los cuales son adquiridos para el normal desarrollo de las actividades inherentes a su cometido estatal con intención de emplearlos de forma permanente, los cuales fueron registrados en libros por su costo de adquisición.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	1605	TERRENOS	(a) 163.102.819.358,81	37,41%	1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 6.932.337.907,69	1,59%	1640	EDIFICACIONES	(c) 209.272.092.139,73	48,00%	1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 216.169.681.139,58	49,58%	1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.892.756.208,44	13,97%	1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 5.351.562.632,78	1,23%	1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 163.111.918,00	0,04%	1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 2.817.691.893,45	0,65%	1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 7.286.893.485,70	1,67%	1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 9.267.276.963,00	2,13%	1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 113.450.881,30	0,03%	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) -245.356.650.501,00	-56,27%	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		436.013.024.027,48	100%	\$ 436,013,024,027.48
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																																																								
1605	TERRENOS	(a) 163.102.819.358,81	37,41%																																																								
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 6.932.337.907,69	1,59%																																																								
1640	EDIFICACIONES	(c) 209.272.092.139,73	48,00%																																																								
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 216.169.681.139,58	49,58%																																																								
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.892.756.208,44	13,97%																																																								
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 5.351.562.632,78	1,23%																																																								
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 163.111.918,00	0,04%																																																								
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 2.817.691.893,45	0,65%																																																								
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 7.286.893.485,70	1,67%																																																								
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 9.267.276.963,00	2,13%																																																								
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 113.450.881,30	0,03%																																																								
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) -245.356.650.501,00	-56,27%																																																								
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		436.013.024.027,48	100%																																																								



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NDTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
		<p>a) El saldo que registra la cuenta de terrenos corresponde al valor de los terrenos urbanos por valor de \$117,503,485,640.47 registrados por su costo de adquisición y terrenos rurales por valor de \$23,582,826,924.18 los cuales se ajustaron teniendo en cuenta los procedimientos de Saneamiento Contable establecidos por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 107 de Octubre 30 de 2017 y que corresponde a la incorporación como elementos de Propiedad, Planta y Equipo bienes Inmuebles del Distrito de Barrancabermeja y que tienen la titularidad del derecho real de dominio; por otra parte también se registra un saldo por concepto de terrenos con destinación ambiental de la administración por valor de \$22.016.506.794,16; por lo que se ha organizado y desarrollado acciones con el fin de seguir dándole continuidad al proceso de saneamiento y depuración contable de los bienes inmuebles de propiedad del Distrito de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.</p> <p>b) El saldo de la cuenta 161504 corresponde al giro sin situación de fondos del Ministerio de Hacienda a Aguas de Barrancabermeja por concepto de asignación directa e incentivo a la producción para Redes de acueducto y alcantarillado.</p> <p>c) La cuenta edificaciones 1640 corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación entre ellos se encuentran oficinas, locales, mataderos, cafeterías, casinos, instalaciones de los colegios y escuelas públicas, clínicas hospitalares, invernaderos, casetas, campamentos, parqueaderos, garages, estanques, presas, pozos, tanques de almacenamiento, infraestructura portuaria, otras edificaciones, correspondiente a los bienes inmuebles tales como el cementerio central, cementerio corregimiento el centro, centro de atención inmediata CAI, etc; los cuales son propiedad del Distrito.</p> <p>d) El saldo de esta cuenta 1645 corresponde a las Plantas de generación, plantas de tratamiento, acueducto y canalización propiedad del Distrito de Barrancabermeja y las inversiones realizadas a este rubro durante la vigencia actual.</p> <p>e) El saldo de esta cuenta 1650 registra el valor de las redes de recolección de aguas más las inversiones correspondientes a este rubro, también redes de aire, redes de alimentación, líneas y cables de interconexión, líneas y cables de conducción, líneas y cables de telecomunicaciones y otras líneas, cables y redes de propiedad del Distrito de Barrancabermeja.</p> <p>f) El saldo de esta cuenta 1655 corresponde a equipos de construcción, maquinaria industrial, equipo de música, equipo de recreación y deporte, equipo agropecuario de siveicultura, equipo de enseñanza, herramientas y accesorios, equipo para estaciones de bombeo, equipos de centro de control, equipo de ayuda audiovisual, otra maquinaria y equipo de propiedad del Distrito de Barrancabermeja.</p> <p>g) El saldo de esta cuenta 1660 la conforman equipos de investigación, equipo de laboratorio, equipo de hospitalización, equipo de apoyo terapéutico, equipo de servicio ambulatorio y otros equipos médicos y científicos de propiedad del Distrito de Barrancabermeja.</p> <p>h) Conforman el saldo de este rubro 1665 los conceptos correspondientes a muebles y enseres, equipo y máquina de oficina, y los correspondiente a otros muebles, enseres y equipo de oficina de propiedad de la Administración Central.</p> <p>i) El saldo de esta cuenta 1670 corresponde a bienes muebles como son los equipos de comunicación, equipos de computación y otros equipos de comunicación y computación de propiedad de la Administración Central. Mediante resolución 0058, Computadores para educar donó al Distrito 1.629 equipos portátiles para las instituciones educativas con el fin de mejorar las actividades educativas generadas por la emergencia sanitaria, económica y social en razón al COVID19.</p>	



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																												
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<p>j) Este rubro 1675 corresponde a equipos de transporte, tracción y elevación terrestre y de elevación de propiedad del Distrito de Barrancabermeja.</p> <p>k) Esta cuenta 1680 registra los equipos de restaurante y cafetería de propiedad del Distrito de Barrancabermeja.</p> <p>l) La depreciación 1685 se realiza de forma individual de acuerdo a la vida útil del bien utilizando el método de línea recta para el periodo de Noviembre de 2021.</p> <p>El grupo de Bienes de Uso público e históricos y culturales presentó un aumento en el mes de diciembre noviembre de 2021 debido a registros de inversiones en el malecón del río, cancha de fútbol del barrio la esperanza y mercado pesquero sector la rampa. Es importante aclarar que hacen parte y se reconocerán como bienes de uso público, los activos destinados para el uso, goce y disfrute de la colectividad y que, por lo tanto, están al servicio de esta en forma permanente, con las limitaciones que establece el ordenamiento jurídico y la autoridad que regula su utilización. Con respecto a estos bienes, el Estado cumple una función de protección, administración mantenimiento y apoyo financiero. Los bienes de uso público se caracterizan porque son inalienables, imprescriptibles e inembargables de los diferentes convenios interadministrativos y continuando con el proceso de saneamiento y depuración contable, se han organizado y desarrollado acciones con el fin de identificar los Bienes de Beneficio y Uso Público - red terrestre, parques recreacionales, red de carretera, plazas públicas de propiedad del Distrito de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.</p>	\$ 741,975,665,113.52																																												
19	OTROS ACTIVOS	<p>Pertenece al grupo de otros activos la cuenta plan de activos para beneficios posempleo la cual esta compuesta por la subcuenta de encargos fiduciarios 190404 por valor de \$101.987.881.855,95; además la otra cuenta representativa de este grupo son los Recursos entregados en administración como son Alumbrado público, aguas de Barrancabermeja, departamento de santander, bienes entregados en comodato, Ese Barrancabermeja, Universidad nacional, etc. También esta representado por los activos intangibles como son licencias y software</p>	\$ 151,406,330,561.18																																												
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<p>El saldo de este grupo corresponde al financiamiento interno de largo plazo en el cual se registran préstamos de banca comercial. A 30 de diciembre se presentan saldos conciliados por valor de \$161,166,793,790.39 con los Banco bbva, Bogota, Colombia, Popular, occidente, vivienda.</p>	\$ 161,166,793,790.39																																												
24	CUENTAS POR PAGAR	<p>Las cuentas por pagar a 30 Noviembre de 2021 se componen de los siguientes rubros:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">CODIGO</th> <th style="width: 50%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2401</td> <td>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</td> <td style="text-align: right;">10.602.528.855,11</td> <td style="text-align: right;">13,46%</td> </tr> <tr> <td>2403</td> <td>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</td> <td style="text-align: right;">749.582.264,18</td> <td style="text-align: right;">0,95%</td> </tr> <tr> <td>2407</td> <td>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</td> <td style="text-align: right;">24.073.113.369,07</td> <td style="text-align: right;">30,57%</td> </tr> <tr> <td>2424</td> <td>DESCUENTOS DE NOMINA</td> <td style="text-align: right;">2.236.448.092,76</td> <td style="text-align: right;">2,84%</td> </tr> <tr> <td>2436</td> <td>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</td> <td style="text-align: right;">1.283.185.000,00</td> <td style="text-align: right;">1,63%</td> </tr> <tr> <td>2440</td> <td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td>2460</td> <td>CRÉDITOS JUDICIALES</td> <td style="text-align: right;">3.791.765.420,00</td> <td style="text-align: right;">4,81%</td> </tr> <tr> <td>2480</td> <td>ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td>2490</td> <td>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</td> <td style="text-align: right;">36.022.596.755,17</td> <td style="text-align: right;">45,74%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL CUENTAS POR PAGAR</td> <td style="text-align: right;">78.759.219.756,29</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) La cuenta 2401 corresponde al valor de las obligaciones \$10.602.528.855,11 por concepto de adquisición de bienes y servicios de proveedores nacionales con el fin de cumplir con su funcionamiento.</p> <p>b) Esta cuenta 2403 registra el valor de las obligaciones contraídas por el Distrito por concepto de transferencias por pagar \$749.582.264,18, establecidas por norma legal las cuales deben ser transferidas a entidades públicas o privadas. Igualmente se registran impuestos por automotores y otros.</p> <p>c) Recaudos a Favor de terceros cuenta 2407 por valor de \$24.073.113.369,07 contempla los recaudos de la sobretasa ambiental, estampillas departamentales, rendimientos financieros y recaudos iluminación y arguies</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.602.528.855,11	13,46%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	749.582.264,18	0,95%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24.073.113.369,07	30,57%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2.236.448.092,76	2,84%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.283.185.000,00	1,63%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0,00%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3.791.765.420,00	4,81%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	0,00%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	36.022.596.755,17	45,74%	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		78.759.219.756,29	100%	\$ 78,759,219,756.29
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																																												
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.602.528.855,11	13,46%																																												
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	749.582.264,18	0,95%																																												
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	24.073.113.369,07	30,57%																																												
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	2.236.448.092,76	2,84%																																												
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.283.185.000,00	1,63%																																												
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0,00%																																												
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	3.791.765.420,00	4,81%																																												
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	0,00%																																												
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	36.022.596.755,17	45,74%																																												
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		78.759.219.756,29	100%																																												



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																								
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	<p>d) El rubro 2424 por valor de \$2.236.448.092,76 descuentos de nómina corresponde a valores pendientes de pago por concepto de Aportes a fondos pensionales y Aportes a seguridad social en salud, sindicatos, cooperativas, libranzas y embargos judiciales correspondientes al mes de diciembre de la vigencia actual.</p> <p>e) El valor de retención en la fuente 2436 corresponde a los valores retenidos por concepto honorarios, servicios, arrendamientos, rentas de trabajo y contratos de obra.</p> <p>f) En el rubro de créditos judiciales 2460 se registran las sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales. En esta cuenta se reclasificaron desde el mes de mayo 2021 los procesos ya fallados en contra del Distrito por la Transportadora de Gas Internacional (\$1,191,748,282) y Ecodisel Colombia (\$2,600,016,416).</p> <p>g) El saldo de esta cuenta 2480 comprende las obligaciones del Regimen Subsidiado por pagar correspondiente al mes de diciembre de 2021 por el Distrito por valor de \$-0-.</p> <p>h) El saldo de otras cuenta por pagar 2490 corresponde a saldos a favor de contribuyentes y beneficiarios ICA (El valor más representativo).</p>																									
		El grupo de Beneficios a los empleados se encuentra detallado de la siguiente manera:	\$ 349,137,070,147.83																								
		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">CODIGO</th> <th style="width: 40%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 35%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2511</td> <td>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</td> <td style="text-align: right;">11.343.507.012,83</td> <td style="text-align: right;">3,25%</td> </tr> <tr> <td>2514</td> <td>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</td> <td style="text-align: right;">337.793.563.135,00</td> <td style="text-align: right;">96,75%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL CUENTAS PDR PAGAR</td> <td style="text-align: right;">349.137.070.147,83</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.343.507.012,83	3,25%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	337.793.563.135,00	96,75%	TOTAL CUENTAS PDR PAGAR		349.137.070.147,83	100%									
		CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																						
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11.343.507.012,83	3,25%																								
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	337.793.563.135,00	96,75%																								
TOTAL CUENTAS PDR PAGAR		349.137.070.147,83	100%																								
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	En este rubro se registran los valores por concepto de nómina por pagar y prestaciones sociales de funcionarios públicos del Distrito de Barrancabermeja.	\$ 11,343,507,012.83																								
2514	Beneficios Posempleo - Pension	El saldo de esta cuenta se debe al cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones y al cálculo actuarial de pensiones actuales	\$ 337,793,563,135.00																								
27	PROVISIONES	Se registran las provisiones para litigios y demandas por concepto de contingencias, corresponde al valor estimado por la probabilidad de fallo en contra del Distrito de Barrancabermeja y la evaluación del riesgo de los procesos judiciales en curso según informe suministrado por la Oficina Jurídica.	\$ 13,483,702,756.07																								
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	El saldo del Patrimonio del Distrito de Barrancabermeja para el corte de 31 de diciembre de 2021 se encuentra detallado de la siguiente manera:	\$ 621,144,935,532.99																								
		<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">CODIGO</th> <th style="width: 40%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 35%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3105</td> <td>CAPITAL FISCAL</td> <td style="text-align: right;">841.284.543.743,28</td> <td style="text-align: right;">135,44%</td> </tr> <tr> <td>3109</td> <td>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</td> <td style="text-align: right;">-62.428.895.874,37</td> <td style="text-align: right;">-10,05%</td> </tr> <tr> <td>3148</td> <td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS</td> <td style="text-align: right;">19.790.079.450,92</td> <td style="text-align: right;">3,19%</td> </tr> <tr> <td>3151</td> <td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO</td> <td style="text-align: right;">-177.500.791.786,84</td> <td style="text-align: right;">-28,58%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL PATRIMONIO</td> <td style="text-align: right;">621.144.935.532,99</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	3105	CAPITAL FISCAL	841.284.543.743,28	135,44%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-62.428.895.874,37	-10,05%	3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	19.790.079.450,92	3,19%	3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	-177.500.791.786,84	-28,58%	TOTAL PATRIMONIO		621.144.935.532,99	100%	
		CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																						
		3105	CAPITAL FISCAL	841.284.543.743,28	135,44%																						
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-62.428.895.874,37	-10,05%																								
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	19.790.079.450,92	3,19%																								
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	-177.500.791.786,84	-28,58%																								
TOTAL PATRIMONIO		621.144.935.532,99	100%																								
a) En la cuenta de capital fiscal- 3105 -se registra el patrimonio que comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos deducidas las obligaciones, que tiene el Distrito de Barrancabermeja para cumplir las funciones de cometido estatal.																											
b) Se realizó la reclasificación de saldos -3109- para la iniciación del periodo contable del año 2021.																											
c) Se presenta el valor correspondiente a \$19.790.079.450,92 por las ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en Controladas. Aguas de Bcabja presento un incremento de \$1.264.146.275,26.																											
d) Se presenta el valor correspondiente a \$177.500.791.786,84 por ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados.																											



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																								
	RESULTADO DEL EJERCICIO	Para el mes de diciembre, el resultado de la operación deja un excedente acumulado de \$26.206.615.550,26.	\$ 26,206,615,550.26																								
41	INGRESOS FISCALES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuación:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 45%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4105</td> <td>TRIBUTARIOS</td> <td style="text-align: right;">(a) 253.816.077.361,37</td> <td style="text-align: right;">95,75%</td> </tr> <tr> <td>4110</td> <td>NO TRIBUTARIOS</td> <td style="text-align: right;">(b) 16.575.670.176,12</td> <td style="text-align: right;">6,25%</td> </tr> <tr> <td>4195</td> <td>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)</td> <td style="text-align: right;">(c) -5.315.874.853,00</td> <td style="text-align: right;">-2,01%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL INGRESOS FISCALES</td> <td style="text-align: right;">265.075.872.686,49</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) El saldo de esta cuenta 4105 se debe a recursos propios que provienen por concepto de la generación del impuesto industria y comercio como principal fuente de financiación del Distrito, adicionalmente hacen parte de los ingresos tributarios causados por los diferentes conceptos que generan renta en el Distrito de Barrancabermeja lo correspondiente al impuesto predial, Avisos Tableros y Vallas, Sobretasa a la Gasolina, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público y Sobretasa Bomberil. De igual forma hacen parte de esta cuenta los recursos provenientes de las Estampillas Pro Cultura y Pro Anciano.</p> <p>b) El saldo de esta cuenta 4110 corresponde a tasas, multas y sanciones, intereses, contribuciones; el valor mas representativo de este grupo son recaudos del FONSET, Renta del monopolio EICE coljugos, intereses predial e industria y comercio.</p> <p>c) El saldo de la cuenta 4195-Devoluciones y descuentos esta conformada por devoluciones y rebajas de intereses de acuerdo a la ley 2155 de 2021</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	4105	TRIBUTARIOS	(a) 253.816.077.361,37	95,75%	4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 16.575.670.176,12	6,25%	4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(c) -5.315.874.853,00	-2,01%	TOTAL INGRESOS FISCALES		265.075.872.686,49	100%	\$ 265,075,872,686.49				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																								
4105	TRIBUTARIOS	(a) 253.816.077.361,37	95,75%																								
4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 16.575.670.176,12	6,25%																								
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(c) -5.315.874.853,00	-2,01%																								
TOTAL INGRESOS FISCALES		265.075.872.686,49	100%																								
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuación:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">CODIGO</th> <th style="width: 45%;">NOMBRE</th> <th style="width: 15%;">VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th style="width: 25%;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4408</td> <td>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</td> <td style="text-align: right;">(a) 194.966.358.907,00</td> <td style="text-align: right;">57,48%</td> </tr> <tr> <td>4413</td> <td>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</td> <td style="text-align: right;">(b) 50.121.298.027,63</td> <td style="text-align: right;">15,57%</td> </tr> <tr> <td>4421</td> <td>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</td> <td style="text-align: right;">(c) 62.664.087.219,46</td> <td style="text-align: right;">19,47%</td> </tr> <tr> <td>4428</td> <td>OTRAS TRANSFERENCIAS</td> <td style="text-align: right;">(d) 24.064.939.398,01</td> <td style="text-align: right;">7,48%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</td> <td style="text-align: right;">321.816.683.552,10</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) Se registra en esta cuenta 440B - lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de salud, educación, propósito general, pensiones, alimentación escolar, ribereños y agua potable.</p> <p>b) Representa el valor de las transferencias recibidas del SGR -4413- para asignaciones directas; ahorro pensiónal territorial; fiscalización del SGR y el incentivo a la exploración y explotación correspondiente al mes de diciembre de 2021.</p> <p>c) Representa el valor de los recursos para financiación del Sistema General de Seguridad Social Fosyga-Adres cuenta 4421</p> <p>d) Se registra en esta cuenta -4428 -otras transferencias para proyectos de inversión, además de programas de salud y de educación. (Transferencias cormagdalena, proancianos dptal, convenio ecopetrol, ministerio del deporte).</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	(a) 194.966.358.907,00	57,48%	4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	(b) 50.121.298.027,63	15,57%	4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(c) 62.664.087.219,46	19,47%	4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(d) 24.064.939.398,01	7,48%	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		321.816.683.552,10	100%	\$ 321,816,683,552.10
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																								
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	(a) 194.966.358.907,00	57,48%																								
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	(b) 50.121.298.027,63	15,57%																								
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(c) 62.664.087.219,46	19,47%																								
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(d) 24.064.939.398,01	7,48%																								
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		321.816.683.552,10	100%																								



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

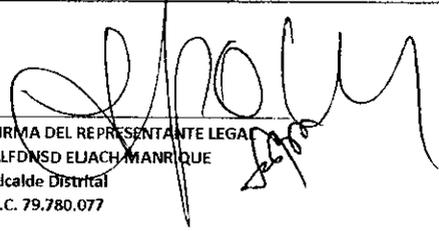
CÓDIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																																								
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<p>Durante el periodo de diciembre 2021 el Distrito de Barrancabermeja sufragó lo correspondiente a Gastos de Administración y Operación para el normal funcionamiento y desarrollo de su cometido estatal así:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>CÓDIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5101</td> <td>SUELDOS Y SALARIOS</td> <td>29.406.921.667,00</td> <td>26,90%</td> </tr> <tr> <td>5102</td> <td>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</td> <td>2.749.620.799,48</td> <td>2,52%</td> </tr> <tr> <td>5103</td> <td>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</td> <td>14.134.012.738,00</td> <td>12,93%</td> </tr> <tr> <td>5104</td> <td>APORTES SOBRE LA NÓMINA</td> <td>5.108.806.400,00</td> <td>4,67%</td> </tr> <tr> <td>5107</td> <td>PRESTACIONES SOCIALES</td> <td>19.355.276.015,75</td> <td>17,71%</td> </tr> <tr> <td>5108</td> <td>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</td> <td>6.038.072.393,99</td> <td>5,52%</td> </tr> <tr> <td>5111</td> <td>GENERALES</td> <td>31.972.456.095,51</td> <td>29,25%</td> </tr> <tr> <td>5120</td> <td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</td> <td>546.040.068,00</td> <td>0,50%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</td> <td>109.312.206.177,73</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	CÓDIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%	5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.406.921.667,00	26,90%	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.749.620.799,48	2,52%	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14.134.012.738,00	12,93%	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	5.108.806.400,00	4,67%	5107	PRESTACIONES SOCIALES	19.355.276.015,75	17,71%	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.038.072.393,99	5,52%	5111	GENERALES	31.972.456.095,51	29,25%	5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	546.040.068,00	0,50%	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		109.312.206.177,73	100%	\$ 109,312,206,177.73
CÓDIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	%																																								
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.406.921.667,00	26,90%																																								
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.749.620.799,48	2,52%																																								
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	14.134.012.738,00	12,93%																																								
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	5.108.806.400,00	4,67%																																								
5107	PRESTACIONES SOCIALES	19.355.276.015,75	17,71%																																								
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	6.038.072.393,99	5,52%																																								
5111	GENERALES	31.972.456.095,51	29,25%																																								
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	546.040.068,00	0,50%																																								
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		109.312.206.177,73	100%																																								
53	DETÉRIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIDNES	Representa el valor de las estimaciones de carácter económico en que incurre la entidad por el desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo extinción, lo cual afecta el patrimonio de la administración utilizando el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad planta y equipo del Distrito de Barrancabermeja.	\$ 42,970,546,622.00																																								
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	Representan los recursos entregados sin contraprestación a otras entidades de diferentes niveles y sectores, entre ellos se encuentran: Inderba, Personería, Concejo, Contraloría y Forcap. También se encuentran las transferencias realizadas en cumplimiento a los apoyos a organismos de seguridad en el Marco de la Ley Fonset y Acuerdo Municipal 020.	\$ 32,681,906,912.88																																								
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	Se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas, puntualmente durante el mes de diciembre de 2021 en los siguientes sectores: educación, salud, vivienda, cultura, desarrollo comunitario y bienestar social, medio ambiente, y subsidios asignados	\$ 365,840,664,005.83																																								
58	OTROS GASTOS	El saldo más representativo de este grupo corresponde a Otros Gastos Financieros por concepto de préstamos por pagar con financiamiento interno de largo plazo.	\$ 18,332,753,214.05																																								
83	DEUDORAS DE CONTROL	<p>El valor correspondiente al grupo de Deudoras de Control representa:</p> <p>El saldo que conforma este grupo corresponde a otras cuentas deudoras de control, Ejecución de Proyectos de Inversión las cuales son las que poseen la mayor representación, adicionalmente esta confirmada por la cuenta de saneamiento contable en la incorporación de Bs - ANTICIPOS y Bs - RECAUDOS, de acuerdo a lo establecido en la ley 1819 de 2016 en su artículo 355 y en la resolución 107 de 2017 así como bienes y derechos retirados.</p>	\$ 97,898,677,509.72																																								
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	El valor correspondiente al grupo de Deudora por Contra se representa de la siguiente manera:	\$ 334,200,477,354.72																																								
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	El saldo que conforma este grupo corresponde a litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos.	\$ 236,301,799,845.00																																								
8915	Deudoras de control por contra (CR)	Corresponde al valor del saneamiento contable por concepto de Anticipo, recaudos y otras cuentas deudoras de control siendo el rubro más representativo Otras Cuentas Deudoras de Control por concepto de desembolsos de pagaré según contratos de empréstitos.	\$ 97,898,677,509.72																																								
99	ACREEDDRAS POR CONTRA (DB)	El valor correspondiente al grupo de Acreedoras por Contra se representa de la siguiente manera:	\$ 346,636,643,897.75																																								
9905	Pasivos contingentes por contra (db)	En la cuenta de Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos se registra la incorporación de los Procesos Judiciales que presenta el Distrito de Barrancabermeja, según informe presentado por el Área de Jurídica a corte del 31 de diciembre 2021 y lo correspondiente a garantías contractuales y otras responsabilidades contingentes.	\$ 197,079,827,779.75																																								

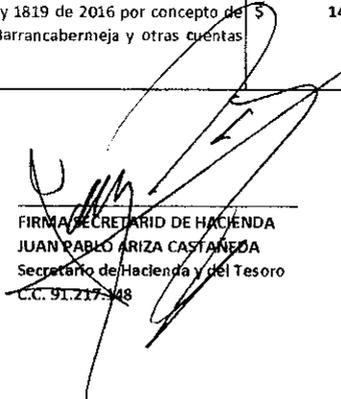


ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

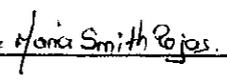
CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
9915	Acreedoras de control por contra (db)	Corresponde al valor del saneamiento contable de acuerdo al artículo 355 de la Ley 1819 de 2016 por concepto de retiro de bienes y derechos los Procesos Judiciales que presenta el Distrito de Barrancabermeja y otras cuentas acreedoras de sobretasa ambiental.	149,556,816,118.00


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
ALFDNSD ELJACH MANRIQUE
Alcalde Distrital
C.C. 79.780.077


FIRMA SECRETARID DE HACIENDA
JUAN PABLO ARIZA CASTAÑEDA
Secretario de Hacienda y del Tesoro
C.C. 91.217.348


FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
GLDRIA PATRICIA DUARTE RUIZ
T. P. 51022-T
C.C. 63.344.410

Revisó María Smith Rojas Díaz


María Smith Rojas