

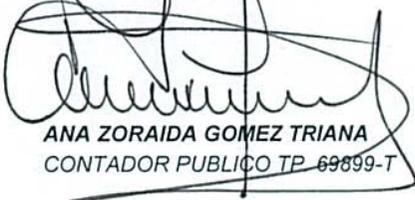


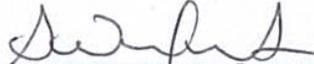
En Barrancabermeja  
es posible!

ANEXO N° 1  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo	Código	PASIVO	Periodo
		Actual			Actual
		\$			\$
	<b>CORRIENTE</b>	<b>463,030,513</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>160,352,443</b>
11	Efectivo	188,749,891	22	Operaciones de crédito público	71,318,823
12	Inversiones	14,243,896	24	Cuentas por pagar	49,472,783
13	Rentas por cobrar	11,352,810	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	455,675
14	Deudores	159,265,467	29	Otros pasivos	39,105,162
19	Otros Activos	89,418,449			
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,109,341,696</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>447,152,671</b>
12	Inversiones	2,565,053	27	Pasivos Estimados	164,698,100
13	Rentas por cobrar	271,590,083	29	Otros Pasivos	282,454,571
16	Propiedades, planta y equipo	397,208,968			
17	Bienes de beneficio y uso público	431,980,543			
19	Otros activos	5,997,049	3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>964,867,095</b>
			31	Hacienda Pública	964,867,095
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,572,372,209</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1,572,372,209</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes	839,535	91	Responsabilidades contingentes	464,373,559
83	Deudoras de Control	151,780,723	93	Acreedoras de control	6,989,014
89	Deudoras por Contra (cr)	-152,620,258	99	Acreedoras por Contra (db)	-471,362,573

  
DARIO ECHEVERRI SERRANO  
ALCALDE MUNICIPAL

  
ANA ZORAIDA GOMEZ TRIANA  
CONTADOR PUBLICO TP. 69899-T

  
SANDRA VANESSA PATIÑO ACEVEDO  
SECRETARIA DE HACIENDA

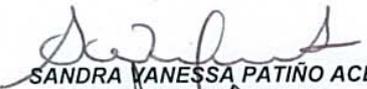


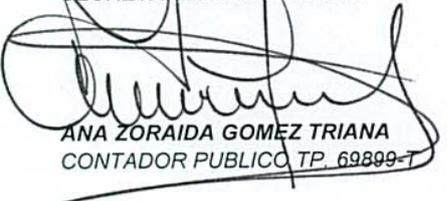
En Barrancabermeja  
¡es posible!

ANEXO N° 3  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>452,453,221</b>
41	Ingresos Fiscales	268,362,727
44	Transferencias	184,090,494
	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>183,044</b>
63	Costo de Ventas de servicios	183,044
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>429,321,457</b>
51	De administración	93,380,591
52	De operación	112,226,855
53	Provisiones, agotamiento, amortización	3,369
54	Transferencias	19,983,015
55	Gasto público social	203,727,627
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>22,948,720</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>12,238,424</b>
48	Otros ingresos	12,238,424
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>11,681,275</b>
58	Otros gastos	11,681,275
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>23,505,869</b>

  
DARIO ECHEVERRI SERRANO  
ALCALDE MUNICIPAL

  
SANDRA YANESSA PATIÑO ACEVEDO  
SECRETARIA DE HACIENDA

  
ANA ZORAIDA GOMEZ TRIANA  
CONTADOR PUBLICO TP. 69899-T



En Barrancabermeja  
**¡es posible!**

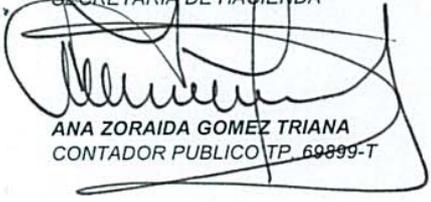
ANEXO N° 5  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015  
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015	1,076,432,801
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE OCTUBRE 1 A DICIEMBRE 31 2015	-111,565,706
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	<u>964,867,095</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
<b>INCREMENTOS</b>	<u>2,174,773</u>
Capital fiscal	2,174,773
<b>DISMINUCIONES</b>	<u>113,740,479</u>
Resultado del ejercicio	108,751,776
provisiones, agotamiento, depreciaciones y	4,988,703

  
DARIO ECHEVERRI SERRANO  
ALCALDE MUNICIPAL

  
SANDRA VANESSA PATIÑO ACEVEDO  
SECRETARIA DE HACIENDA

  
ANA ZORAIDA GOMEZ TRIANA  
CONTADOR PUBLICO TP. 69899-T

	218168081	11012	2015	CGN 2005 NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
D	NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL	El Municipio de Barrancabermeja es una Entidad Territorial, con autonomía política, fiscal y administrativa de acuerdo a la Constitución y la Ley. A partir del año 1922 se categoriza como Municipio, amparados en la Ley 5 de 1922 expedida por el Congreso, por la cual se autoriza a la Asamblea para erigir en el Municipio a Barrancabermeja, para ello la Asamblea promulgó la ordenanza Número 13 de abril 17 de 1922 sancionada el día 22 del mismo mes. Administrativamente está conformada por ocho secretarías, cinco oficinas asesoras.	N/A	
		La administración Municipal tiene como misión afianzar el bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población en su respectivo territorio, enmarcados conforme a los principios, de la buena fe, igualdad, moralidad, celeridad, economía, imparcialidad, eficacia, eficiencia, participación, publicidad, responsabilidad y transparencia..	N/A	
D		La administración Municipal tiene como objetivo dirigir, organizar, controlar y coordinar la acción administrativa necesaria para desarrollar la misión del Municipio de Barrancabermeja, garantizando la legalidad, transparencia, eficacia y oportunidad en la prestación de servicios, en el fomento y liderazgo del desarrollo social.	N/A	
D	POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES	Para el proceso de clasificación, identificación, reconocimiento, registro y revelación de los estados contables se aplica en su totalidad el marco conceptual de la contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el PGCP vigente.	N/A	
D		Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC- a nivel de documento fuente, se cuenta con los procedimientos generales debidamente estructurados para este fin. Es de anotar que deben ser objeto de permanente actualización.	N/A	
D		Se están aplicando los procedimientos expedidos por la Contaduría General de la Nación, y los criterios y normas de valuación de activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones ,amortizaciones para el reconocimiento de los hechos económicos	N/A	
D		En materia de custodia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación a través de las resoluciones 355 y 356 de 2007; que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros, en Backups externos y en el software PCTG2K.	N/A	
D		Las políticas contables se adoptaron en un manual, mediante decreto 474 de diciembre 18 de 2009. En cuanto a los manuales de procedimientos contables, se prevé su actualización e inclusión de otros procedimientos entregados para que formen parte del MECI.	N/A	
D	LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS GENERALES DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE.	Existen Activos y Pasivos no incorporados, así como las existencias de los mismos no son seguras, existen saldos pendientes por depurar, no se ha determinado la existencia cierta de los bienes inmuebles. No se cuenta con indicadores de gestión ni con indicadores ambientales; así mismo, aún se encuentran debidamente conciliados e integrados los módulos de inventarios y contabilidad. Este año se realizó la implementación de un nuevo software contable, el cual se desarrollo e implementó sobre la marcha, generando inmutables errores y afectaciones negativas de la información contable. El control y la razonabilidad de los saldos por concepto de rentas por cobrar se limita en razón del volumen y las falencias de integración de los módulos de Contabilidad y Rentas, y adicionalmente la no implementación de un módulo de cartera como herramientade control y ejecución del procedimiento de fiscalización tributaria. Se deben realizar depuraciones mediante auditorias internas y ajustar contablemente lo pertinente.	1305/1605 /2401	
D	EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.	Las conciliaciones bancarias presentan partidas conciliatorias pendientes, generadas por el proceso de implementación del nuevo software financiero, en las cuentas de orden se registran los créditos pendientes de desembolso.	N/A	
 <p><b>DARÍO ECHEVERRÍ SERRANO</b> Alcalde Municipal</p>  <p><b>ANA ZORAIDA GOMEZ TRIANA</b> Contadora Municipal TP 69899-7</p>  <p><b>SANDRA VANESSA PATIÑO ACEVEDO</b> Secretaria de Hacienda</p>				

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.1.10.05	1	El saldo de esta cuenta representa los recursos depositados en las Cuentas Corrientes en diferentes Instituciones Financieras, Las conciliaciones bancarias presentan partidas conciliatorias pendientes, generadas por el proceso de implementación del nuevo software financiero.	22.342.816.000,00
D	1.1.10.06	1	El rubro representa los saldos de las Cuentas de Ahorro del Municipio de Barrancabermeja en los diferentes bancos y corporaciones financieras, Conciliadas en su totalidad.	152.923.054.000,00
D	1.1.10.13	1	Registra los recursos de depositos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso.	101.118.000,00
D	1.1.10.15	1	El saldo que refleja esta Cuenta Especial corresponde al Fondo para la Construcción de la Carcel del Municipio de Barrancabermeja, según lo ordenado en el Acuerdo 020 de 2011 articulo 3° paragrafo 1°, se establece un porcentaje del 87% para la nueva infraestructura fisica carcelaria de lo recaudado por concepto de Industria y comercio.	6.377.655.000,00
D	1.1.10.90	1	Esta cuenta Otros Depositos en Instituciones Financieras lo conforman los fondos Creados para la seguridad social y pensional del artista del Municipio de Barrancabermeja, de acuerdo a lo estipulado en la Ley 666 del 2001 Artículo 2° numeral 4°, el cual establece Un diez por ciento (10%) para seguridad social del creador y del gestor cultural y adicionalmente, de acuerdo con el artículo 47 de la Ley 863 del 29 de diciembre 2003, un 20% deben destinarse a los fondos de pensiones de lo recaudado por concepto de Estampillas Procultura.	6.988.503.000,00
D	1.2.01.06	1	El saldo de este rubro corresponde a los Certificados de Depósito a Término que posee el ente territorial con corte a diciembre 31 de 2015.	13.992.215.000,00
D	1.2.02.01	1	Esta cuenta refleja las acciones que posee el Municipio en el banco Popular, un total de 1.096.364 con un valor nominal cada una de \$10	10.964.000,00
D	1.2.07.55	1	El saldo de esta cuenta corresponde a Inversión en la Sociedad portuaria por valor de \$ 50.000.000, en la Electricadora de Santander \$ 77.267.840 y La estación Piscicola por la suma de \$ 122.624.123.	249.892.000,00
D	1.2.08.32	1	Esta cuenta registra el valor de las Inversiones patrimoniales que posee el Municipio de barrancabermeja en la Sociedad Anonima Aguas de Barrancabermeja.	2.641.259.000,00
D	1.2.80.34	1	Esta cuenta representa la prtoección de inversiones patrimoniales en entidades no controladas (Sociedad Portuaria)	-9.175.000,00
D	1.2.80.35	1	Esta cuenta representa la protección de inversiones patrimoniales en entidades controladas	-76.206.000,00
D	1.3.05.05	1	Esta cuenta representa las rentas por cobrar de la vigencia actual, retenciones de industria y comercio y predial a corte de la vigencia 2015, esta cuenta debe ser objeto de auditoría y depuración en la vigencia 2016.	2.078.929.000,00
D	1.3.05.07	1	El saldo de esta cuenta corresponde a Impuesto Predial unificado. En la revisión realizada a este rubro a través de las conciliaciones de los registros en el módulo de Contabilidad y lo que se encuentra reportado en el módulo de rentas , se hallan diferencias reflejando la cuenta contable un mayor valor de lo que se encuentra en rentas, debido a que algunas operaciones realizadas en el módulo de rentas como son Prescripciones, aumentos o disminuciones de los avalúos, abonos, exenciones, etc, que se generan en el módulo de rentas no se integra en el contable, motivo por el cual estos saldos son superiores. Por lo que se realizaron los ajustes correspondientes identificandos en cada una de las notas realizadas. Procedimiento que se debe seguir efectuando durante la vigencia 2016.	8.876.779.000,00
D	1.3.05.45	1	El saldo de esta cuenta corresponde a los valores por cobrar a favor del municipio por concepto de impuesto sobre servicio de alumbrado público, cuenta esta que debe ser revisada y depurada en la vigencia 2016.	397.102.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.3.10.07	1	El saldo de esta cuenta corresponde al impuesto predial unificado vigencia anterior. Este saldo contable también tiende a ser superior a los valores a cobrar según módulo de rentas. El valor incluye el monto de la cartera por los impuestos complementarios al predial.No se discriminan por falta del módulo de cartera que permita llevar el control de cuenta única del contribuyente.	34.298.547.000,00
D	1.3.10.08	1	El saldo de esta cuenta corresponde al impuesto de industria y comercio vigencia anterior, este saldo también tiende a ser superior a los valores a cobrar según módulo de rentas. El valor incluye el monto de la cartera por los impuestos complementarios al Industria y Comercio. No se discriminan por falta del módulo de cartera que permita llevar el control de cuenta única del contribuyente.	218.294.547.000,00
D	1.3.10.20	1	El saldo de esta cuenta corresponde al impuesto de avisos tableros y vallas, este saldo también está sujeto a revisión y depuración en la vigencia 2016.	13.104.260.000,00
D	1.3.10.44	1	Esta cuenta refleja el impuesto sobre servicio de alumbrado público vigencia anterior.	3.848.328.000,00
D	1.3.10.59	1	Esta cuenta refleja la sobre tasa bomberil de vigencia anterior.	2.044.401.000,00
D	1.4.01.03	1	En esta cuenta estan registrados los Intereses generados por concepto de impuestos predial e industria y comercio hasta la vigencia.	54.279.647.000,00
D	1.4.08.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la cartera por cobrar a la Empresa EDASABA por concepto de servicio de acueducto.	4.937.656.000,00
D	1.4.08.03	1	El saldo de esta cuenta corresponde a la cartera por cobrar a la Empresa EDASABA por concepto de servicio de alcantarillado.	770.794.000,00
D	1.4.13.11	1	Corresponde a sistema general en salud por concepto de reconocimientos Fosyga	602.861.000,00
D	1.4.13.14	1	Corresponde a sistema general en salud por concepto de Otras Transferencias.	14.071.000,00
D	1.4.13.15	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación para salud.	2.632.155.000,00
D	1.4.13.16	1	El saldo de esta cuenta corresponde a las transferencias por cobrar del sistema general participación para Educación.	4.429.805.000,00
D	1.4.13.17	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación para propósito general.	464.602.000,00
D	1.4.13.18	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación para pensiones.	2.114.666.000,00
D	1.4.13.19	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación programa alimentación escolar.	50.890.000,00
D	1.4.13.20	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación Mpos con ribera sobre el rio grande de la Magdalena.	39.576.000,00
D	1.4.13.22	1	El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participación Participación Aga Potable y Saneamiento Basico.	331.661.000,00
D	1.4.20.03	1	Corresponde a avances y anticipos sobre contratos y convenios y acuerdos suscritos por la administración central.	958.360.000,00
D	1.4.20.12	1	Esta cuenta registra el anticipo para adquisición de bienes y servicios de la administración central.	2.060.982.000,00
D	1.4.20.13	1	El saldo de esta cuenta corresponde a los anticipos para proyectos de inversión suscritos por la administración central.	8.666.757.000,00
D	1.4.22.90	1	El saldo de esta cuenta corresponde a otros anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones.	2.496.862.000,00
D	1.4.24.02	1	Encargos fiduciarios en administración del fondo prestacional del magisterio y servicio de alumbrado público.	71.534.587.000,00
D	1.4.70.08	1	Corresponde a Cuotas partes de pensiones registradas según procedimiento establecido por la Contaduría General de la Nación de los pensionados de la Administración central.	733.209.000,00
D	1.4.70.13	1	Corresponde a los dineros retenidos por disposición de los despachos judiciales en donde se adelantaron procesos de embargos.	612.884.000,00
D	1.4.70.43	1	Corresponde a los dividendos y participaciones por cobrar.	35.401.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.4.70.64	1	El saldo de esta cuenta corresponde a los saldos por reintegrar por parte de AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P, por concepto de la contribución de FONMUSECOM	101.559.000,00
D	1.4.70.90	1	Esta cuenta registra los valores correspondientes a otros deudores , por cuentas por cobrar a Iluminación Yariguies, Fiduciaria Bogotá S.A., y cuentas por cobrar mayor valor girado. el valor mas representativo de la cuenta viene de otros deudores por concepto de saldo de la vigencia anterior correspondientes a cuentas por cobrar a la Fiducia. Situación por la cual esta subcuenta supera el 5% del valor de la cuenta 1470.	1.347.281.000,00
D	1.6.05.01	1	El saldo de esta cuenta refleja al valor de los terrenos urbanos registrados al momento de su adquisición, con un aumento durante la vigencia 2015.	57.953.722.000,00
D	1.6.05.02	1	Esta cuenta refleja el valor de los terrenos rurales de la administración mas los saldos en investigación administrativa según saneamiento contable.	21.648.561.000,00
D	1.6.40.01	1	La cuenta edificios y casas corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015. Incrementa aproximadamente un 0,10%	14.639.899.000,00
D	1.6.40.02	1	La cuenta oficinas corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015.	2.588.951.000,00
D	1.6.40.04	1	La cuenta locales corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015.	20.888.738.000,00
D	1.6.40.06	1	La cuenta mataderos corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015.	397.021.000,00
D	1.6.40.08	1	La cuenta cafeterías y casinos corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015.	66.536.000,00
D	1.6.40.09	1	El saldo de esta cuenta refleja a las edificaciones de colegios y escuelas, que conforman los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio y las inversiones realizadas durante la vigencia 2015, reflejandose un incremento del 0,10% el cual corresponde a las Adecuaciones y Mantenimientos realizados durante la vigencia 2015 a las Instituciones educativas Jose Antonio Galán, Camilo Torres, Blanca Duran de Padilla, Ciudadela Educativa, Tecnico Superior Industrial, Jose Pridencio Padilla, Escuela la Fortuna, y otros.	81.967.143.000,00
D	1.6.40.10	1	Esta cuenta refleja el valor de las clínicas y hospitales, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	5.490.291.000,00
D	1.6.40.14	1	Esta cuenta refleja el valor de los invernaderos, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	49.831.000,00
D	1.6.40.15	1	Esta cuenta refleja el valor de las casetas y campamentos, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del	9.996.000,00
D	1.6.40.17	1	Esta cuenta refleja el valor de los parqueaderos y garajes, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del	187.651.000,00
D	1.6.40.19	1	Esta cuenta refleja el valor de las Instalaciones deportivas y recreacionales, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	33.895.119.000,00
D	1.6.40.20	1	Esta cuenta refleja el valor de los estanques, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	18.678.000,00
D	1.6.40.22	1	Esta cuenta refleja el valor de las presas, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	184.571.000,00
D	1.6.40.23	1	Esta cuenta refleja el valor de los pozos, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	3.730.552.000,00
D	1.6.40.24	1	Esta cuenta refleja el valor de los tanques de almacenamiento, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	3.010.678.000,00
D	1.6.40.29	1	Esta cuenta refleja el valor de la infraestructura portuaria, corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación, que son propiedad del Municipio.	11.577.679.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.6.40.90	1	Esta cuenta registra Otras edificaciones, correspondiente a los bienes inmuebles tales como el Cementerio Central. cementerio corregimiento el centro, cenrto de atención inmediata CAI, etc., que son propiedad del Municipio.	3.205.359.000,00
D	1.6.45.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a las Plantas de tratamiento bienes inmuebles propiedad del Municipio de barrancabermeja y las inversiones realizadas a este rubro duante la vigencia 2015.	17.261.288.000,00
D	1.6.45.13	1	Acueducto y canalización. Se registran aqui las inversiones por este concepto realizadas durante la vigencia 2015.	158.313.802.000,00
D	1.6.50.03	1	El saldo de esta cuenta registra el valor de las redes de recolección de Aguas más las inversiones correspondientes a este rubro durante la vigencia 2015.	35.202.286.000,00
D	1.6.50.05	1	Redes de aire corresponde a los bienes con esta clasificación, propiedad del Municipio durante la vigencia 2015.	8.059.309.000,00
D	1.6.50.06	1	Redes de alimentación. Corresponde a los inmuebles con esta clasificación durante la vigencia 2015, propiedad del Municipio.	10.314.535.000,00
D	1.6.55.01	1	Este rubro corresponde al equipo de construcción con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	505.116.000,00
D	1.6.55.08	1	Este rubro corresponde al equipo agrícola con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	887.157.000,00
D	1.6.55.09	1	Este rubro corresponde al equipo de enseñanza con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	3.359.472.000,00
D	1.6.55.11	1	Este rubro corresponde a herramientas y accesorios con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	1.745.427.000,00
D	1.6.55.20	1	Este rubro corresponde a equipos de centros de control con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	3.616.379.000,00
D	1.6.60.02	1	Este rubro corresponde a equipo de laboratorio, para esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	1.777.102.000,00
D	1.6.60.05	1	Este rubro corresponde a equipo de hospitalización, para esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	1.366.785.000,00
D	1.6.65.01	1	Este rubro Muebles y Enseres, corresponde a los muebles con esta clasificación durante la vigencia 2015. sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	10.865.896.000,00
D	1.6.65.02	1	El saldo de esta cuenta Equipo y máquina de oficina, corresponde a los muebles propiedad del municipio con corte a la vigencia 2015. Sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	1.602.365.000,00
D	1.6.70.01	1	Equipos de comunicación. Corresponde a los bienes muebles con esta clasificación durante la vigencia 2015. Sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	1.698.551.000,00
D	1.6.70.02	1	Esta cuenta registra los bienes muebles Equipos de computación, el cual corresponde a esta clasificación durante la vigencia 2015. Sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	10.800.659.000,00
D	1.6.75.02	1	Esta cuenta registra el equipo de transporte terrestre, el cual corresponde a esta clasificación durante la vigencia 2015. Sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	10.085.304.000,00
D	1.6.75.07	1	Esta cuenta registra el de transporte, elevación y tracción pendiente por legalizar, el cual corresponde a esta clasificación durante la vigencia 2015. Sigue pendiente la integración al módulo contable para su actualización automática desde el almacèn municipal.	2.778.076.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	1.7.05.01	1	Representa el valor de de la red terrestre de los bienes de beneficio y uso publico e historicos y culturales en construccion a diciembre de 2015.	15.957.066.000,00
D	1.7.05.05	1	Representa el valor de los parques recreacionales de los bienes de beneficio y uso publico e historicos y culturales en construccion a diciembre de 2015.	6.629.230.000,00
D	1.7.10.01	1	Red Terrestre. Corresponde a los inmuebles con esta clasificación más las inversiones correspondientes a este rubro durante la vigencia 2015.	394.262.671.000,00
D	1.7.10.04	1	Plazas Públicas. Corresponde a los inmuebles con esta clasificación más las inversiones correspondientes a este rubro durante la vigencia 2015.	1.290.672.000,00
D	1.7.10.05	1	Parques Recreacionales. Corresponde a los inmuebles con esta clasificación más las inversiones correspondientes a este rubro durante la vigencia 2015.	13.274.226.000,00
D	1.9.01.01	1	Esta cuenta registra el efectivo fondo de pensiones y bonos pensión.	296.992.000,00
D	1.9.01.04	1	Esta cuenta registra el saldo de los encargos Fiduciarios a la vigencia 2015.	81.231.430.000,00
D	1.9.70.07	1	Representa el valor de las licencias en el 2015.	3.734.430.000,00
D	1.9.70.08	1	Repfresenta el valor del software a 2015.	5.266.711.000,00
D	2.2.08.30	1	Se registran saldos de prestamos de banca comercial desembolsados a 31 de diciembre de 2015,	-59.964.316.000,00
D	2.2.08.31	1	Esta cuenta registra los saldos de créditos adquiridos en vigencias anteriores y los nuevos préstamos adquiridos durante la vigencia 2015.	-10.761.955.000,00
D	2.2.08.34	1	Esta cuenta registra los saldos de créditosa proveedorres durante la vigencia 2015.	-9.592.552.000,00
D	2.4.01.01	1	Bienes y servicios. Corresponde al valor de las obligaciones por concepto de adquisición de bienes o servicios de proveedores nacionales con saldo a diciembre 31 de 2015.	-12.800.948.000,00
D	2.4.01.02	1	Corresponde al valor de las obligaciones por proyectos de inversión suscritos y causados a 31 de diciembre de 2015.	-6.636.138.000,00
D	2.4.25.12	1	Saldos a favor de contribuyentes. Corresponde a los saldos por concepto de anticipos de impuestos. Esta cuenta se ha depurado a la par con rentas por cobrar, mediante auditorias permanentes y sigue siendo objeto de depuración Contable.	-17.967.711.000,00
D	2.4.25.52	1	Corresponde a los saldos por concepto de honorarios.	-2.262.986.000,00
D	2.4.25.90	1	El saldo de esta cuenta corresponde a las cuentas por pagar de la administración central a acreedores varios, fondo prestacional del magisterio y acreedores que vienen producto de la liquidación de edasaba.	-663.598.000,00
D	2.4.53.01	1	Recursos recibidos en administración.Se mantiene igual durante la vigencia 2014 la cual tuvo una reclasificación según convenio 1176-1 Proyecto de Gasificación con ECOPETROL	-3.630.576.000,00
D	2.4.80.02	1	El saldo de esta cuenta comprende las obligaciones del Regimen Subsidiado a diciembre 31 de 2015 por pagar por el Municipio.	-298.220.000,00
D	2.7.20.03	1	Corresponde al Calculo actuarial pensiones actuales, según procedimiento establecido por la CGN.	-145.794.084.000,00
D	2.7.20.04	1	Corresponde a las Pensiones actuales por amortizar, según procedimiento establecido por la CGN.	-12.668.831.000,00
D	2.7.20.07	1	Corresponde a las Pensiones actuales por amortizar, según procedimiento establecido por la CGN.	-55.671.088.000,00
D	2.7.20.08	1	Corresponde a las Pensiones actuales por amortizar, según procedimiento establecido por la CGN.	-24.098.241.000,00
D	2.9.05.02	1	El saldo de esta cuenta corresponde a los recaudos a favor de teceros por concepto de Impuestos tales como : Estampillas, e impuesto por automotores y otros.	-3.830.338.000,00
D	2.9.05.80	1	Esta cuenta representa el saldo a 2015 de los recaudos por clasificar.	-2.013.382.000,00
D	2.9.10.90	1	Esta cuenta representa el saldo a 2015 de otros ingresos recibidos por anticipado.	-717.349.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	2.9.17.05	1	Esta cuenta corresponde al saldo del anticipo de impuesto de industria y comercio a 2015.	-282.454.571.000,00
D	4.1.05.07	1	Esta cuenta corresponde al saldo del impuesto Predial Unificado. Principal fuente de financiación del Municipio son los Recursos propios que proviene del Impuesto predial, a diciembre 31 de 2015 representan el valor generado por concepto de esta renta.	-31.575.841.000,00
D	4.1.05.08	1	Esta cuenta corresponde al saldo del Impuesto de industria y comercio. Principal fuente de financiación del Municipio son los Recursos propios que proviene del Impuesto industria y comercio, a diciembre 31 de 2015 los recursos representan el valor generado por concepto de esta renta.	-161.301.607.000,00
D	4.1.05.21	1	Esta cuenta registra el valor del Impuesto de Avisos Tableros y Vallas. Forma parte de los impuestos complementarios al impuesto de industria y comercio a diciembre 31 de 2015 los recursos representan el valor causado por concepto de esta renta.	-19.822.214.000,00
D	4.1.05.35	1	Sobretasa a la Gasolina. La principal fuente de financiación del Municipio son: Recursos propios y en esta cuenta se reflejan los ingresos causados por este Impuesto.	-10.971.465.000,00
D	4.1.05.45	1	El saldo de este rubro del Impuesto Servicio Alumbrado Público. Corresponde a ingresos por impuesto sobre el servicio de alumbrado público, a diciembre 31 de 2015 los recursos representan el valor generado por concepto de esta renta..	-25.695.856.000,00
D	4.1.05.85	1	Otros impuestos municipales. Corresponde a los ingresos causados por concepto de estampillas municipales.	-16.847.000,00
D	4.1.10.03	1	El saldo de esta cuenta corresponde a los Intereses recaudados por mora y corrientes de los distintos impuestos por predial, Industria y comercio, alumbrado público. Esta cuenta es objeto de auditoría permanente en razón a que arrastra saldos de liquidaciones de impuestos no recaudadas y por ende deben causarse y registrarse solo hasta el momento del recaudo. A la fecha se registran solo los efectivamente percibidos debido a que su valor varia dependiendo de los dias de mora y tasa de interes vigente.	-1.561.459.000,00
D	4.1.10.04	1	Esta cuenta refleja el saldo de las Sanciones.correspondiente a los recaudos por concepto de las diferentes sanciones contempladas en el estatuto tributario, de los distintos impuestos. Esta cuenta es objeto de auditoría permanente en razón a que arrastra saldos de liquidaciones de impuestos no recaudadas y por ende deben causarse y registrarse solo hasta el momento del recaudo. A la fecha se registran solo los efectivamente percibidos debido a que su valor varia dependiendo de los dias de mora y tasa de interes vigente.	-464.981.000,00
D	4.1.10.27	1	Esta cuenta refleja el saldo de las estampillas.correspondiente a los recaudos por concepto de las estampillas.	-10.742.282.000,00
D	5.1.01.01	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de sueldos de personal.	15.051.164.000,00
D	5.1.01.14	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de prima de navidad de empleados publicos.	1.528.628.000,00
D	5.1.01.24	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de cesantias.	2.187.731.000,00
D	5.1.01.30	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de capacitación, bienestar social y estímulos.	2.422.817.000,00
D	5.1.11.11	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto decomisiones, honorarios y servicios.	26.299.495.000,00
D	5.1.11.17	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de servicios públicos.	2.742.234.000,00
D	5.1.11.18	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de arrendamientos.	2.028.788.000,00
D	5.1.11.37	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de eventos culturales.	755.187.000,00
D	5.1.11.46	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de combustibles y lubricantes.	1.163.486.000,00
D	5.2.02.02	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de jornales.	2.961.163.000,00
D	5.2.02.03	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de horas extras.	1.055.618.000,00
D	5.2.02.23	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de capacitación, bienestar social y estímulos.	1.419.455.000,00
D	5.2.11.07	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de gastos de desarrollo.	59.704.825.000,00
D	5.2.11.13	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de gastos de mantenimiento.	17.654.048.000,00

S	218168081	11012	2015	CGN2005_003NE_NOTAS_DE CARÁCTER ESPECIFICO
D	5.2.11.38	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de contratos de administración.	2.224.991.000,00
D	5.2.11.42	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de apoyo a operaciones militares y de policia.	2.251.719.000,00
D	5.5.01.01	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de sueldos y salarios de gasto publico social.	65.744.068.000,00
D	5.5.01.05	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de gastos generales de gasto publico social.	31.608.422.000,00
D	5.5.02.05	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de gastos generales de gasto en salud.	5.616.302.000,00
D	5.5.02.10	1	Esta cuenta refleja los gastos por concepto de gastos de regimen subsidiado de gasto en salud.	55.768.148.000,00

  
**DARIO ECHEVERRI SERRANO**  
 Alcalde Municipio Barrancabermeja

  
**SANDRA VANESSA PATIÑO A**  
 Secretaria de Hacienda

  
**ANA ZORAIDA GOMEZ TRIANA**  
 Contadora Publica  
 T.P. 69899-T