



## ANEXO N° 1

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL (E)  
C.C. 91.206.184

*Alexandra Ortegón Arenas*  
ALEXANDRA ORTEGÓN ARENAS  
CONTADOR PÚBLICO MAT. 113459-T  
C.C. 63.532.061



En Barrancabermeja  
es posible!

ANEXO N° 2  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
BALANCE DETALLADO  
A 31 DE OCTUBRE 2018

Código	ACTIVO	Período Actual \$
<b>CORRIENTE</b>		<b>664,381,526,708.65</b>
<b>11 Efectivo</b>		<b>158,184,944,183.38</b>
1105 CAJA		10,000,000.00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		158,174,944,183.38
<b>12 Inversiones</b>		<b>10,340,747,871.68</b>
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)		9,862,675,608.68
1222 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE)		487,247,263.00
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-9,175,000.00
<b>13 Rentas por cobrar</b>		<b>305,120,394,772.38</b>
1305 IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL		280,785,489,140.98
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1,485,548,792.67
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		18,253,035,594.90
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4,596,321,243.83
<b>19 Otros activos</b>		<b>190,735,439,881.21</b>
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		209,552,757.80
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		93,343,609,599.58
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		3,188,306,908.05
1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		8,667,994,044.40
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		80,388,635,579.68
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		10,060,694,495.70
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-5,123,353,504.00
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>1,039,846,367,838.61</b>
<b>12 Inversiones</b>		<b>13,908,746,693.40</b>
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRII		14,008,980,110.40
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-100,233,417.00
<b>16 Propiedades, planta y equipo</b>		<b>372,608,711,154.13</b>
1605 TERRENOS		101,534,168,466.41
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		817,849,735.00
1640 EDIFICACIONES		178,195,139,036.57
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		187,956,940,978.21
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES		59,277,614,558.44
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		10,277,025,884.58
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		3,027,436,575.97
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		9,355,637,416.17
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		10,829,077,910.92
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		14,347,583,573.86
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		43,027,540.00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		-203,052,790,522.00
<b>17 Bienes de beneficio y uso público</b>		<b>653,328,909,991.08</b>
1705 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		91,693,262,948.35
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		561,346,456,047.65
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		255,673,995.08
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA		33,517,000.00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,704,227,894,547.26</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>CORRIENTE</b>		<b>459,793,636,789.16</b>
<b>23 Obligaciones financieras</b>		<b>179,251,200,655.62</b>
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		179,251,200,655.62
<b>24 Cuentas por pagar</b>		<b>50,594,868,651.74</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		10,591,486,735.30
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		10,495,684.54
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		14,777,036,385.73
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		4,046,952,417.05
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		333,156,490.00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES		544,444,884.00



En Barrancabermeja  
es posible!

ANEXO N° 2  
ALCALDÍA DE BARRANCABERMEJA  
BALANCE DETALLADO  
A 31 DE OCTUBRE 2018

2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	154,461,686.50
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20,136,834,368.62

25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	183,603,394,233.67
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	11,503,999,316.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	172,099,394,917.67

27 Pasivos estimados	10,142,919,401.07
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	10,142,919,401.07

29 Otros pasivos	36,201,253,847.06
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10,363,383,469.95
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	1,106,973,049.66
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS	24,730,897,327.45

NO CORRIENTE	441,487,768,955.24
--------------	--------------------

29 Otros pasivos	441,487,768,955.24
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS	441,487,768,955.24

PATRIMONIO

31 Hacienda pública	802,946,488,802.86
3105 CAPITAL FISCAL	753,821,126,898.35
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	35,465,401,096.28
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-349,019,302.17
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	14,008,980,110.40


TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,704,227,894,547.26
---------------------------	----------------------


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00
---------------------------	------

81 Derechos contingentes	130,287,388,000.00
83 Deudoras de control	67,573,000,378.49
89 Deudoras por contra (CR)	-197,860,388,378.49

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00
-----------------------------	------

91 Responsabilidades contingentes	346,455,701,645.19
93 Acreedoras de control	218,403,347,371.42
99 Acreedoras por contra (db)	-564,859,049,016.61

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL ( E )  
C.C. 91.206.184

  
DEYSI SANTAMARÍA JAIMES  
SECRETARÍA DE HACIENDA ( E )  
Decreto 403 del 26-10-18  
C.C. 63.461.206

  
ALEXANDRA ORTEGON ARENAS  
CONTADOR PÚBLICO MAT. 113459-T  
C.C. 63.532.061







En Barrancabermeja  
¡es posible!

ANEXO N° 3  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
A 31 DE OCTUBRE 2018

Código	Cuentas	Periodo Actual \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>404,976,587,460.01</b>
41	Ingresos Fiscales	231,901,231,969.06
44	Transferencias	173,075,355,490.95
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>363,867,496,548.10</b>
51	De administración	161,238,779,362.71
53	Provisiones, agotamiento, amortización	19,747,714,096.00
54	Transferencias	24,212,675,702.53
55	Gasto público social	158,668,327,386.86
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>41,109,090,911.91</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>7,344,395,733.39</b>
48	Otros ingresos	7,344,395,733.39
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>12,988,085,549.02</b>
58	Otros gastos	12,988,085,549.02
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>35,465,401,096.28</b>

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL ( E )  
C.C. 91.206.184

  
DEYSI SANTAMARIA JAIMES  
SECRETARIA DE HACIENDA ( E )  
Decreto 403 del 26-10-18  
C.C. 63.461.206

  
ALEXANDRA ORTEGON ARENAS  
CONTADOR PUBLICO MAT. 113459-T  
C.C. 63.532.061





En Barrancabermeja  
¡es posible!

ANEXO N° 4  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL  
A 31 DE OCTUBRE 2018

Código	Concepto	Periodo Actual S
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>404,976,587,460.01</b>
41	INGRESOS FISCALES	231,901,231,969.06
4105	TRIBUTARIOS	218,051,615,716.22
4110	NO TRIBUTARIOS	15,279,135,717.84
4195	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS	-1,429,519,465.00
44	TRANSFERENCIAS	173,075,355,490.95
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	111,364,096,330.83
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	19,976,387,156.03
4421	DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL	27,458,270,230.65
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	14,276,601,773.44
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>363,867,496,548.10</b>
51	ADMINISTRACIÓN	161,238,779,362.71
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29,846,600,244.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,148,762,998.13
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9,238,247,837.00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3,534,857,641.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	14,152,184,965.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27,596,309,666.73
5111	GENERALES	74,563,380,745.35
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	158,435,265.50
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	19,747,714,096.00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,857,187,926.00
5366	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	890,526,170.00
54	TRANSFERENCIAS	24,212,675,702.53
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	24,212,675,702.53
55	GASTO SOCIAL	158,668,327,386.86
5501	EDUCACION	82,724,565,131.66
5502	SALUD	54,203,011,546.60
5506	CULTURA	10,250,000.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO	3,299,468,779.60
5508	MEDIO AMBIENTE	650,650,951.00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	17,780,380,978.00
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>41,109,090,911.91</b>
48	OTROS INGRESOS	7,344,395,733.39
4802	FINANCIEROS	1,987,723,962.88
4808	OTROS INGRESOS ECTRAORDINARIOS	5,356,671,770.51
58	OTROS GASTOS	12,988,085,549.02
5802	COMISIONES	100,380,423.08
5804	FINANCIEROS	11,931,369,117.53
5890	GASTOS DIVERSOS	945,853,343.41
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	10,482,665.00
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>35,465,401,096.28</b>

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL T  
C.C. 91.206.184

  
DEYSI SANTAMARÍA JAIMES  
SECRETARÍA DE HACIENDA (E)  
Decreto 403 del 26-10-18  
C.C. 63.461.206

  
ALEXANDRA ORTEGÓN ARENAS  
CONTADOR PUBLICO MAT. 113459-T  
C.C. 63.532.061

**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018**  
**(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> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> <tr> <td>1105</td><td>CAJA</td><td>(a) 10.000.000,00</td><td>0,01%</td></tr> <tr> <td>1110</td><td>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</td><td>(b) 158.174.944.183,38</td><td>99,99%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b></td><td><b>158.184.944.183,38</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </table> <p>a) La cuenta de caja se encuentra conformada por la caja principal y una caja menor registrando un valor de \$10.000.000 para el mes de Octubre de 2018.</p> <p>b) El saldo reflejado en la cuenta de depositos en Instituciones Financieras corresponde a treinta cuentas corrientes representadas en diferentes entidades bancarias con un valor total en libros de \$38.407.161.614,48 por cincuenta y ocho cuentas de ahorros en diferentes entidades bancarias con un valor en libros de \$111.217.241.733,95, por una cuenta para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso por un valor de \$106.729.345,89 y tres cuentas bancarias correspondientes a otros depósitos en instituciones financieras por valor de \$8.443.811.489,06 para un total en Bancos de \$158.174.944.183,38 encontrandose la totalidad de las cuentas debidamente conciliadas a 30 de Octubre de 2018.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 158.174.944.183,38	99,99%	<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>158.184.944.183,38</b>	<b>100%</b>	\$ 158.184.944.183,38								
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																								
1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%																								
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 158.174.944.183,38	99,99%																								
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>158.184.944.183,38</b>	<b>100%</b>																								
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<p>En el grupo de Inversiones e Instrumentos derivados se detalla a continuacion:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> <tr> <td>1221</td><td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</td><td>(a) 9.862.675.608,68</td><td>40,67%</td></tr> <tr> <td>1222</td><td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</td><td>(b) 487.247.263,00</td><td>2,01%</td></tr> <tr> <td>1227</td><td>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL</td><td>(c) 14.008.980.110,40</td><td>57,77%</td></tr> <tr> <td>1280</td><td>PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)</td><td>(d) - 109.408.417,00</td><td>-0,45%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b></td><td><b>24.249.494.565,08</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </table> <p>a) El saldo de este rubro corresponde a los Certificados de Deposito a Termino que posee el ente territorial por valor de \$9.851.711.968,68 y acciones ordinarias que posee el municipio en el Banco Popular por un total de \$10.963.640 con un valor nominal cada una de \$10 a corte 30 de Octubre de 2018.</p> <p>b) El saldo de esta cuenta corresponde a Inversion en la Sociedad portuaria por valor de \$50.000.000, en la Electrificadora de Santander \$314.623.140 y La estación Piscicola por la suma de \$122.624.123 para un valor total de \$487.247.263.</p> <p>c) Esta cuenta registra el valor de las Inversiones patrimoniales que posee el Municipio de Barrancabermeja en la Sociedad Anonima Aguas de Barrancabermeja por valor de \$14.008.980.110,40.</p> <p>d) Corresponde a las provisiones en relacion a las inversiones en entidades controladas y la sociedad portuaria.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 9.862.675.608,68	40,67%	1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 487.247.263,00	2,01%	1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 14.008.980.110,40	57,77%	1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) - 109.408.417,00	-0,45%	<b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>24.249.494.565,08</b>	<b>100%</b>	\$ 24.249.494.565,08
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																								
1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 9.862.675.608,68	40,67%																								
1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 487.247.263,00	2,01%																								
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 14.008.980.110,40	57,77%																								
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) - 109.408.417,00	-0,45%																								
<b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>24.249.494.565,08</b>	<b>100%</b>																								
13	CUENTAS POR COBRAR	<p>Las cuentas por cobrar se detallan a continuacion:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> <tr> <td>1305</td><td>IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</td><td>(a) 280.785.489.140,98</td><td>92,02%</td></tr> <tr> <td>1311</td><td>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</td><td>(b) 1.485.548.792,67</td><td>0,49%</td></tr> <tr> <td>1337</td><td>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</td><td>(c) 18.253.035.594,90</td><td>5,98%</td></tr> <tr> <td>1384</td><td>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</td><td>(d) 4.596.321.243,83</td><td>1,51%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL RENTAS POR COBRAR</b></td><td><b>305.120.394.772,38</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 280.785.489.140,98	92,02%	1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.485.548.792,67	0,49%	1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 18.253.035.594,90	5,98%	1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.596.321.243,83	1,51%	<b>TOTAL RENTAS POR COBRAR</b>		<b>305.120.394.772,38</b>	<b>100%</b>	\$ 305.120.394.772,38
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																								
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 280.785.489.140,98	92,02%																								
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.485.548.792,67	0,49%																								
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 18.253.035.594,90	5,98%																								
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.596.321.243,83	1,51%																								
<b>TOTAL RENTAS POR COBRAR</b>		<b>305.120.394.772,38</b>	<b>100%</b>																								



ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 890.201.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																																																			
16	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	<p>a) El saldo de esta cuenta lo conforma la cartera por Impuesto Predial unificado vigencia actual por valor de \$14.238.440.011 y la cartera por Impuesto Predial unificado vigencia anterior por valor de \$38.098.640.609 Industria y Comercio por valor de \$210.148.980.458,98, Avisos, tableros y vallas por valor de \$13.104.260.350, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público por valor de \$3.150.766.592 y Sobretasa Bomberil por valor de \$2.044.401.120 adicionalmente se trasladaron todos los saldos de la cuenta deudores en la implementacion del nuevo marco normativo para entidades de gobierno, lo que genero un crecimiento importante se continúa desarrollando actividades dentro del proceso de saneamiento y depuración contable a las Rentas por Cobrar identificando cada bien inmueble con su respectivo saldo de cartera por los diferentes conceptos y conciliando los valores del modulo de rentas con los saldos en los Estados Financieros para llegar al ajuste de las cuentas de acuerdo con a la aplicacion de la Resolución 107 de 2017.</p> <p>b) En esta cuenta estan registrados las estampillas por cobrar a la Empresa Social del Estado - ESE y al Instituto del Deporte y la Recreacion - INDERBA y la contribucion por Fonmur que se encuentra por cobrar a la Empresa Social del Estado - ESE y al Instituto del Deporte y la Recreacion - INDERBA.</p> <p>c) El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar del sistema general participacion para salud, Educación,pensiones - Fonpet, agua potable y saneamiento básico.</p>	\$ 372.608.711.154,13																																																																			
		<p>d) Corresponde a este saldo las diferentes reclasificaciones realizadas de acuerdo al nuevo marco normativo entre ellas los conceptos de cuotas partes de pensiones registradas segun procedimiento establecido por la Contaduria General de la Nacion de los pensionados de la Administracion central, tambien registra un saldo que corresponde a otros deudores por cuentas por cobrar a Iluminacion Yariguies, Fiduciaria Bogotá S.A., y cuentas por cobrar mayor valor girado. El valor mas representativo de la cuenta se registra por concepto de Depósitos en Entidades Intervenidas.</p> <p>El grupo de Propiedad, Planta y Equipo se encuentra conformado de la siguiente manera:</p> <table><thead><tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr></thead><tbody><tr><td>1605</td><td>TERRENOS</td><td>(a)</td><td>101.534.168.466,41</td><td>27,25%</td></tr><tr><td>1615</td><td>CONSTRUCCIONES EN CURSO</td><td>(b)</td><td>817.849.735,00</td><td>0,22%</td></tr><tr><td>1640</td><td>EDIFICACIONES</td><td>(c)</td><td>178.195.139.036,57</td><td>47,82%</td></tr><tr><td>1645</td><td>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</td><td>(d)</td><td>187.956.940.978,21</td><td>50,44%</td></tr><tr><td>1650</td><td>REDES, LÍNEAS Y CABLES</td><td>(e)</td><td>59.277.614.558,44</td><td>15,91%</td></tr><tr><td>1655</td><td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td><td>(f)</td><td>10.277.025.884,58</td><td>2,76%</td></tr><tr><td>1660</td><td>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</td><td>(g)</td><td>3.027.436.575,97</td><td>0,81%</td></tr><tr><td>1665</td><td>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</td><td>(h)</td><td>9.355.637.416,17</td><td>2,51%</td></tr><tr><td>1670</td><td>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</td><td>(i)</td><td>10.829.077.910,92</td><td>2,91%</td></tr><tr><td>1675</td><td>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</td><td>(j)</td><td>14.347.583.573,86</td><td>3,85%</td></tr><tr><td>1680</td><td>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</td><td>(k)</td><td>43.027.540,00</td><td>0,01%</td></tr><tr><td>1685</td><td>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</td><td>(l)</td><td>-203.052.790.522,00</td><td>-54,49%</td></tr><tr><td colspan="3">TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</td><td>372.608.711.154,13</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 intencion de emplearlos de forma permanente, los cuales fueron registrados en libros por su costo de adquisicion.</p>		CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	1605	TERRENOS	(a)	101.534.168.466,41	27,25%	1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b)	817.849.735,00	0,22%	1640	EDIFICACIONES	(c)	178.195.139.036,57	47,82%	1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d)	187.956.940.978,21	50,44%	1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e)	59.277.614.558,44	15,91%	1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f)	10.277.025.884,58	2,76%	1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g)	3.027.436.575,97	0,81%	1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h)	9.355.637.416,17	2,51%	1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i)	10.829.077.910,92	2,91%	1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j)	14.347.583.573,86	3,85%	1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k)	43.027.540,00	0,01%	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l)	-203.052.790.522,00	-54,49%	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																																																																		
1605	TERRENOS	(a)	101.534.168.466,41	27,25%																																																																		
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b)	817.849.735,00	0,22%																																																																		
1640	EDIFICACIONES	(c)	178.195.139.036,57	47,82%																																																																		
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d)	187.956.940.978,21	50,44%																																																																		
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e)	59.277.614.558,44	15,91%																																																																		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f)	10.277.025.884,58	2,76%																																																																		
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g)	3.027.436.575,97	0,81%																																																																		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h)	9.355.637.416,17	2,51%																																																																		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i)	10.829.077.910,92	2,91%																																																																		
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j)	14.347.583.573,86	3,85%																																																																		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k)	43.027.540,00	0,01%																																																																		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l)	-203.052.790.522,00	-54,49%																																																																		
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO			372.608.711.154,13	100%																																																																		

**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**  
**DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
		<p>a) El saldo que registra la cuenta de terrenos corresponde a al valor de los terrenos urbanos por valor de \$57,227,019,701.07 registrados por su costo de adquisicion y terrenos rurales por valor de \$22,606,999,455.18 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 marzo 30 de 2017 y que corresponde a la incorporación como elementos de Propiedad, Planta y Equipo bienes Inmuebles del Municipio de Barrancabermeja y que tienen la titularidad del derecho real de dominio; por otra parte tambien se registra un saldo por concepto de terrenos con destinacion ambiental de la administracion por valor de \$21,700,149,310.16; por lo que se ha organizado y desarrollado acciones con el fin de seguir dandole continuidad al proceso de saneamiento y depuración contable de los bienes inmuebles de propiedad del Municipio de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.</p> <p>b) Esta cuenta refleja el valor de la interventoria de estudios y diseños para la construccion del centro regional de atencion y reparacion integral de victimas del conflicto armado.</p>	



ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 890.201.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
		<p>c) La cuenta edificaciones 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 Municipio.</p> <p>d) El saldo de esta cuenta corresponde a las Plantas de generación, plantas de tratamiento, acueducto y canalización propiedad del Municipio de Barrancabermeja y las inversiones realizadas a este rubro durante la vigencia actual.</p> <p>e) El saldo de esta cuenta registra el valor de las redes de recolección de aguas mas 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 municipio de Barrancabermeja.</p> <p>f) El saldo de esta cuenta corresponde a equipos de construcción, maquinaria industrial, equipo de música, equipo de recreación y deporte, equipo agropecuario de siicultura, 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 municipio de Barrancabermeja.</p> <p>g) El saldo de esta cuenta 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 municipio de Barrancabermeja.</p> <p>h) Conforman el saldo de este rubro los conceptos correspondientes a muebles y enseres, equipo y maquina 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 corresponde a bienes muebles como los son los equipos de comunicación, equipos de computación y otros equipos de comunicación y computación de propiedad de la administración central.</p> <p>j) Este rubro corresponde a equipos de transporte, tracción y elevación terrestre y de elevación de propiedad del municipio de Barrancabermeja.</p> <p>k) Esta cuenta registra los equipos de restaurante y cafetería de propiedad del municipio de Barrancabermeja.</p> <p>l) La depreciación se realiza de forma individual de acuerdo a la vida útil del bien utilizando el método de línea recta para el periodo de Octubre de 2018.</p>	
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<p>El grupo de Bienes de Uso público e históricos y culturales presentó un incremento por valor de \$2.464.531.690,61 con respecto al mes de Septiembre a causa de bienes de beneficio y uso público e históricos y culturales en construcción y en servicio correspondiente a red terrestre y parques recreacionales. 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 Municipio de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.</p>	\$ 653.328.909.991,08

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 890.201.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																								
19	OTROS ACTIVOS	En el grupo de otros activos la cuenta mas representativa corresponde al plan de activos para beneficios posempleo la cual esta compuesta por la subcuenta de encargos fiduciarios la cual se reclasifico de acuerdo a la implementacion del nuevo marco normativo para entidades de gobierno de los cuales se registra la Reserva Financiera Actuarial representa los recursos líquidos a disposición del Municipio de Barrancabermeja para financiar su pasivo pensional.	\$ 190.735.439.881,21																																								
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	El saldo de este grupo corresponde al financiamiento interno de largo plazo en el cual se registran prestamos de banca comercial los cuales se reclasificaron de la cuenta de operaciones de credito publico internas de largo plazo para la implementacion del nuevo marco normativo para entidades de gobierno, en este rubro se registraran las operaciones, actos o contratos que tiene por objeto dotar al Municipio de Barrancabermeja de recursos, bienes o servicios con plazo para su pago o aquellas mediante las cuales se actué como deudor solidario o garante de obligaciones de pago. Las operaciones de crédito público se han realizado para ser canceladas en el largo plazo y se han adquirido con la banca comercial.	\$ 179.251.200.655,62																																								
24	CUENTAS POR PAGAR	<p>Las cuentas por pagar a 31 de Octubre de 2018 se componen de los siguientes rubros:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2401</td><td>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</td><td>(a) \$ 10.591.486.735,30</td><td>20,93%</td></tr> <tr> <td>2403</td><td>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</td><td>(b) \$ 10.495.684,54</td><td>0,02%</td></tr> <tr> <td>2407</td><td>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</td><td>(c) \$ 14.777.036.385,73</td><td>29,21%</td></tr> <tr> <td>2424</td><td>DESCUENTOS DE NOMINA</td><td>(d) \$ 4.046.952.417,05</td><td>8,00%</td></tr> <tr> <td>2436</td><td>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</td><td>(e) \$ 333.156.490,00</td><td>0,66%</td></tr> <tr> <td>2460</td><td>CRÉDITOS JUDICIALES</td><td>\$ 544.444.884,00</td><td>1,08%</td></tr> <tr> <td>2480</td><td>ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</td><td>(f) \$ 154.461.686,50</td><td>0,31%</td></tr> <tr> <td>2490</td><td>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</td><td>(g) \$ 20.136.834.368,62</td><td>39,80%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b></td><td><b>\$ 50.594.868.651,74</b></td><td><b>100,00%</b></td></tr> </tbody> </table> <p>a) Corresponde al valor de las obligaciones por concepto de adquisicion de bienes y servicios de proveedores nacionales con el fin de cumplir con su funcionamiento.</p> <p>b) Esta cuenta registra el valor de las obligaciones contraidas por el Municipio por concepto de otras transferencias, establecidas por norma legal las cuales deben ser transferidas a entidades publicas o privadas.</p> <p>c) El valor que correspondiente a Recursos a Favor de terceros por concepto de impuestos tales como estampillas e impuesto por automotores y otros.</p> <p>d) El rubro de 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 Octubre de la vigencia actual.</p> <p>e) El valor de retención en la fuente corresponde a los valores retenidos por concepto honorarios, servicios, arrendamientos, compras, rentas de trabajo y contratos de obra.</p> <p>f) Para el periodo de Octubre el Municipio cancelo la totalidad de las cuentas por pagar correspondientes a obligaciones del Regimen Subsidiado.</p> <p>g) El rubro mas representativo de esta cuenta corresponde a los saldos a favor de contribuyentes entre otras cuentas por pagar.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(a) \$ 10.591.486.735,30	20,93%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(b) \$ 10.495.684,54	0,02%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(c) \$ 14.777.036.385,73	29,21%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(d) \$ 4.046.952.417,05	8,00%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(e) \$ 333.156.490,00	0,66%	2460	CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 544.444.884,00	1,08%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	(f) \$ 154.461.686,50	0,31%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(g) \$ 20.136.834.368,62	39,80%	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 50.594.868.651,74</b>	<b>100,00%</b>	\$ 50.594.868.651,74
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																																								
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(a) \$ 10.591.486.735,30	20,93%																																								
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(b) \$ 10.495.684,54	0,02%																																								
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(c) \$ 14.777.036.385,73	29,21%																																								
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(d) \$ 4.046.952.417,05	8,00%																																								
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(e) \$ 333.156.490,00	0,66%																																								
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	\$ 544.444.884,00	1,08%																																								
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	(f) \$ 154.461.686,50	0,31%																																								
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(g) \$ 20.136.834.368,62	39,80%																																								
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>\$ 50.594.868.651,74</b>	<b>100,00%</b>																																								
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:	\$ 183.603.394.233,67																																								
2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	En este rubro se registran los valores por concepto de nomina por pagar y prestaciones sociales de funcionarios publicos del Municipio de Barrancabermeja.	\$ 11.503.999.316,00																																								
2514	Beneficios Posempleo - Pension	El saldo de esta cuenta se debe al calculo actuarial de cuotas partes de pensiones y al calculo actuarial de pensiones actuales las cuales se reclasificaron de los saldos de la cuenta de provision para pensiones de acuerdo a la implementacion del nuevo marco normativo para entidades de gobierno.	\$ 172.099.394.917,67																																								



**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																									
27	PASIVOS ESTIMADOS	Se registran las provisiones para litigios y demandas por concepto de contingencias, corresponde al valor estimado por la probabilidad de fallo en contra del Municipio de Barrancabermeja y la evaluación del riesgo de los procesos judiciales en curso según informe suministrado por la Oficina Jurídica.	\$ 10.142.919.401,07																									
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<p>El saldo del Patrimonio del Municipio de Barrancabermeja para el corte de 31 de Octubre de 2018 se encuentra detallado de la siguiente manera:</p> <table><tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr><tr><td>3105</td><td>CAPITAL FISCAL</td><td>(a)</td><td>753.821.126.898,35</td><td>98,22%</td></tr><tr><td>3145</td><td>IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN</td><td>(b) -</td><td>349.019.302,17</td><td>-0,05%</td></tr><tr><td>3148</td><td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS</td><td>(c)</td><td>14.008.980.110,40</td><td>1,83%</td></tr><tr><td colspan="3">TOTAL PATRIMONIO</td><td>767.481.087.706,58</td><td>100%</td></tr></table> <p>a) En la cuenta de capital fiscal se reclasifico los saldos de las cuentas resultado del ejercicio, superavit por valorizacion, superavit por el metodo de participacion patrimonial, patrimonio publico incorporado y lo correspondiente a provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones para la determinación de los saldos iniciales bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en su instructivo N° 003 de 2017 expedido por la Contaduría General de la Nación, igualmente se registra el patrimonio que comprende el valor de los recursos públicos representados en bienes y derechos deducidas las obligaciones, que tiene el Municipio de Barrancabermeja para cumplir las funciones de cometido estatal.</p> <p>b) Se presenta el valor del impacto correspondiente a las cuentas por cobrar y propiedad, planta y equipo de acuerdo al proceso de transición al nuevo marco de regulación de la entidad, reflejando los ajustes por convergencia a que hubo lugar para la determinación de los saldos iniciales bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno de acuerdo a los instructivos N° 002 de 2015 y N° 003 de 2017 expedidos por la Contaduría General de la Nación el cual establece cuando se deba afectar esta cuenta.</p> <p>c) El saldo de esta cuenta corresponde a la reclasificación de las inversiones patrimoniales en entidades controladas de aguas de Barrancabermeja ESP para la determinación de los saldos iniciales bajo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno.</p>	CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	3105	CAPITAL FISCAL	(a)	753.821.126.898,35	98,22%	3145	IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(b) -	349.019.302,17	-0,05%	3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c)	14.008.980.110,40	1,83%	TOTAL PATRIMONIO			767.481.087.706,58	100%	\$ 767.481.087.706,58
CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																								
3105	CAPITAL FISCAL	(a)	753.821.126.898,35	98,22%																								
3145	IMPACTO POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(b) -	349.019.302,17	-0,05%																								
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c)	14.008.980.110,40	1,83%																								
TOTAL PATRIMONIO			767.481.087.706,58	100%																								
41	INGRESOS FISCALES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:</p> <table><tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr><tr><td>4105</td><td>TRIBUTRIOS</td><td>(a)</td><td>218.051.615.716,22</td><td>94,03%</td></tr><tr><td>4110</td><td>NO TRIBUTARIOS</td><td>(b)</td><td>15.279.135.717,84</td><td>6,59%</td></tr><tr><td>4195</td><td>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)</td><td>(c) -</td><td>1.429.519.465,00</td><td>-0,62%</td></tr><tr><td colspan="3">TOTAL INGRESOS FISCALES</td><td>231.901.231.969,06</td><td>100%</td></tr></table> <p>a) El saldo de esta cuenta se debe a recursos propios que provienen por concepto de la generacion del impuesto industria y comercio como principal fuente de financiación del Municipio, adicionalmente hacen parte de los ingresos tributarios causados por los diferentes conceptos que generan renta en el Municipio de Barrancabermeja lo correspondiente al impuesto de Avisos Tableros y Vallas, Sobretasa a la Gasolina, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público y Sobretasa Bomberil.</p> <p>b) El saldo de esta cuenta corresponde a los intereses recaudos por mora y corrientes de los distintos impuestos por predial, industria y comercio y alumbrado publico, tambien la conforman los recaudos por concepto de las diferentes sanciones las cuales estan contempladas en el estatuto tributario correspondiente a los distintos impuestos que genera el Municipio. La cuenta de Ingresos No Tributarios es objeto de auditoria permanente en razon 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.</p> <p>c) Corresponde a las devoluciones y descuentos que se realizan por conceptos referentes a ingresos tributarios tales como intereses y lo correspondiente al impuesto predial unificado.</p>	CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	4105	TRIBUTRIOS	(a)	218.051.615.716,22	94,03%	4110	NO TRIBUTARIOS	(b)	15.279.135.717,84	6,59%	4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(c) -	1.429.519.465,00	-0,62%	TOTAL INGRESOS FISCALES			231.901.231.969,06	100%	\$ 231.901.231.969,06
CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																								
4105	TRIBUTRIOS	(a)	218.051.615.716,22	94,03%																								
4110	NO TRIBUTARIOS	(b)	15.279.135.717,84	6,59%																								
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(c) -	1.429.519.465,00	-0,62%																								
TOTAL INGRESOS FISCALES			231.901.231.969,06	100%																								



ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 890.201.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																								
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> <tr> <td>4408</td><td>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</td><td>111.364.096.330,83</td><td>64,34%</td></tr> <tr> <td>4413</td><td>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</td><td>19.976.387.156,03</td><td>11,54%</td></tr> <tr> <td>4421</td><td>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</td><td>27.458.270.230,65</td><td>15,86%</td></tr> <tr> <td>4428</td><td>OTRAS TRANSFERENCIAS</td><td>14.276.601.773,44</td><td>8,25%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</td><td>173.075.355.490,95</td><td>100%</td></tr> </table> <p>a) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de educación.</p> <p>b) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de regalías- Asignaciones Directas.</p> <p>c) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al Fosyga - ADRES Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social.</p> <p>d) Representa el valor de las transferencias recibidas para programas de educacion de acuerdo a Contrato Plan Conv. Programa PAE correspondiente al mes de Octubre de 2018.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	111.364.096.330,83	64,34%	4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	19.976.387.156,03	11,54%	4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27.458.270.230,65	15,86%	4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	14.276.601.773,44	8,25%	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		173.075.355.490,95	100%	\$ 173.075.355.490,95																
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																																								
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	111.364.096.330,83	64,34%																																								
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	19.976.387.156,03	11,54%																																								
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	27.458.270.230,65	15,86%																																								
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	14.276.601.773,44	8,25%																																								
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		173.075.355.490,95	100%																																								
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<p>Durante el periodo de Octubre el Municipio de Barrancabermeja sufragó lo correspondiente a Gastos de Administración y Operacion para el normal funcionamiento y desarrollo de su cometido estatal asi:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018</th><th>%</th></tr> <tr> <td>5101</td><td>SUELDOS Y SALARIOS</td><td>29.846.600.244,00</td><td>18,51%</td></tr> <tr> <td>5102</td><td>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</td><td>2.148.762.998,13</td><td>1,33%</td></tr> <tr> <td>5103</td><td>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</td><td>9.238.247.837,00</td><td>5,73%</td></tr> <tr> <td>5104</td><td>APORTES SOBRE LA NÓMINA</td><td>3.534.857.641,00</td><td>2,19%</td></tr> <tr> <td>5107</td><td>PRESTACIONES SOCIALES</td><td>14.152.184.965,00</td><td>8,78%</td></tr> <tr> <td>5108</td><td>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</td><td>27.596.309.666,73</td><td>17,12%</td></tr> <tr> <td>5111</td><td>GENERALES</td><td>74.563.380.745,35</td><td>46,24%</td></tr> <tr> <td>5120</td><td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</td><td>158.435.265,50</td><td>0,10%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</td><td>161.238.779.362,71</td><td>100%</td></tr> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%	5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.846.600.244,00	18,51%	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.148.762.998,13	1,33%	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.238.247.837,00	5,73%	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3.534.857.641,00	2,19%	5107	PRESTACIONES SOCIALES	14.152.184.965,00	8,78%	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27.596.309.666,73	17,12%	5111	GENERALES	74.563.380.745,35	46,24%	5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	158.435.265,50	0,10%	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		161.238.779.362,71	100%	\$ 161.238.779.362,71
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE OCTUBRE DE 2018	%																																								
5101	SUELDOS Y SALARIOS	29.846.600.244,00	18,51%																																								
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2.148.762.998,13	1,33%																																								
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.238.247.837,00	5,73%																																								
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	3.534.857.641,00	2,19%																																								
5107	PRESTACIONES SOCIALES	14.152.184.965,00	8,78%																																								
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	27.596.309.666,73	17,12%																																								
5111	GENERALES	74.563.380.745,35	46,24%																																								
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	158.435.265,50	0,10%																																								
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		161.238.779.362,71	100%																																								
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	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 administracion utilizando el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad planta y equipo del Municipio de Barrancabermeja.	\$ 19.747.714.096,00																																								
58	OTROS GASTOS	El saldo mas representativo de este grupo corresponde a Otros Gastos Financieros por concepto de préstamos por pagar con financiamiento interno de largo plazo	\$ 12.988.085.549,02																																								
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 representacion adicionalmente esta conformada por la cuenta de saneamiento contable en la incorporación de Bs - ANTICIPOS y Bs - RECAUDOS, de acuerdo lo establecido en la ley 1819 de 2016 en su articulo 355 y en la resolucion 107 de 2017 asi como bienes y derechos retirados.</p>	\$ 67.573.000.378,49																																								
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	El valor correspondiente al grupo de Deudora por Contra se representa de la siguiente manera:	-\$ 197.860.388.378,49																																								
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 mas representativo la ejecución de proyectos de inversión.	-\$ 67.573.000.378,49																																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 890.201.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE OCTUBRE A 31 DE OCTUBRE DE 2018  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	El valor correspondiente al grupo de Acreedoras por Contra se representa de la siguiente manera:	-\$ 564.859.049.016,61
9905	Pasivos contingentes por contra (db)	En la cuenta de Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos se registran la incorporación de los Procesos Judiciales que presenta el Municipio de Barrancabermeja, según informe presentado por el Área de Jurídica a corte del 31 de Octubre 2018 y lo correspondiente otras responsabilidades contingentes.	-\$ 346.455.701.645,19
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 Municipio de Barrancabermeja, según informe presentado por el Área de Jurídica a corte del 31 de Octubre 2018.	-\$ 218.403.347.371,42

  
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
Alcalde Municipal  
C.C. 91.206.184

  
FIRMA DEL CONTADOR PÚBLICO  
ALEXANDRA ORTEGÓN ARENAS  
T. P. 113459-T  
C.C. 63.532.061

  
FIRMA SECRETARÍA DE HACIENDA  
DEYZI SANTAMARÍA JAIMES  
C.C. 63.461.206  
Decreto Encargo 403 de 26-10-18