



ANEXO N° 1
ALCALDÍA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019

Código	ACTIVO	Código	PASIVO	Periodo		Periodo	
				Actual	Anterior	Actual	Anterior
				\$	\$	\$	\$
CORRIENTE							
11	Efectivo	23	Obligaciones Financieras	458.604.931.429,35	470.160.588.714,30	178.808.809.324,30	183.079.847.760,98
12	Inversiones	24	Cuentas por pagar	49.763.747.133,45	54.435.371.957,78	179.472.253.657,38	172.192.644.706,54
13	Rentas por cobrar	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	11.131.719.136,07	5.991.071.402,07	39.478.902.178,15	54.461.652.886,93
19	Dvros Activos	27	Posivos estimados				
		29	Otros pasivos				
NO CORRIENTE							
12	Inversiones	29	Otros Pasivos	501.825.634.955,24	435.628.295.955,24	501.825.634.955,24	435.628.295.955,24
16	Propiedades, planta y equipo						
17	Bienes de beneficencia y uso pública	31	Hacienda pública	767.783.012.893,84	783.423.133.824,24	767.783.012.893,84	783.423.133.824,24
TOTAL ACTIVO				1.728.213.579.278,43	1.689.212.018.493,78	1.728.213.579.278,43	1.689.212.018.493,78
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS							
81	Derechos contingentes	91	Responsabilidades contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00
83	Deudoras de Control	93	Acreedores de control	41.379.843.921,72	61.957.683.378,12	144.446.646.467,00	199.229.973.897,32
89	Deudoras por Control (cr)	99	Acreedores por Control (cr)	-170.877.836.921,72	-61.957.683.378,12	-570.535.117.592,28	-504.873.579.975,15

Fernando Enrique Andrade Niño
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO
 ALCALDE MUNICIPAL
 C.C. 91.206.184

Alexandra Ortega Arenas
ALEXANDRA ORTEGA ARENAS
 CONTADOR PÚBLICO MAT. 11345597
 C.C. 63.532.061

Detzi Santamaria Jimenes
DEZI SANTAMARIA JIMENES
 SECRETARÍA DE HACIENDA
 C.C. 63.461.206



En Barrancabermeja
¡es posible!

ANEXO N° 2
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO - COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
CORRIENTE		596.571.443.714,85	664.274.407.585,29
11 Efectivo		162.941.199.762,61	157.124.548.575,09
1105 CAJA		10.000.000,00	10.000.000,00
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		162.931.199.232,81	157.114.548.575,09
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		529,80	0,00
12 Inversiones		10.809.413.664,69	6.278.524.574,41
1221 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MI		10.331.341.401,69	5.800.452.311,41
1222 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MI		487.247.263,00	487.247.263,00
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-9.175.000,00	-9.175.000,00
13 Rentas por cobrar		279.828.706.624,56	312.699.099.911,02
1305 IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL		263.600.831.491,98	305.488.273.028,98
1311 INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.240.255.740,64	1.188.481.169,00
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		10.485.289.247,24	706.594.977,39
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		4.502.330.144,70	5.315.750.735,65
19 Otras activos		142.992.123.662,99	188.172.234.524,77
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO		672.302.384,80	249.374.920,80
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		91.154.346.665,58	95.720.187.812,23
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		8.332.828.485,79	8.647.270.296,64
1907 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		8.736.176.601,40	2.092.581.210,40
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		29.739.624.353,72	75.634.953.123,00
1970 ACTIVOS INTANGIBLES		9.960.694.495,70	10.060.694.495,70
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-5.603.849.324,00	-4.232.827.334,00
NO CORRIENTE		1.131.642.135.563,58	1.024.937.610.908,49
12 Inversiones		14.433.924.748,42	13.908.746.693,40
1227 INVERSIONES EN CONTROLES CONTABILIZADOS POR EL MÉTODO DE VALOR PRESENTADO		14.534.158.165,42	14.008.980.110,40
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-100.233.417,00	-100.233.417,00
16 Propiedades, planta y equipo		458.678.874.937,84	380.913.627.532,31
1605 TERRENOS		159.812.774.098,86	101.534.168.466,41
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		817.849.735,00	17.849.735,00
1640 EDIFICACIONES		209.603.562.290,75	174.876.336.805,22
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		191.018.220.004,29	186.068.820.848,14
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES		60.174.120.061,44	59.277.614.558,44
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		10.315.082.084,58	10.246.323.884,58
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO		3.027.436.575,97	3.027.436.575,97
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		9.449.806.876,17	9.341.019.173,77
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		10.956.170.234,92	9.973.552.339,92
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		14.347.583.573,86	14.347.583.573,86
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPESA Y HOTELERÍA		43.027.540,00	43.027.540,00
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-210.886.758.138,00	-187.840.105.969,00
17 Bienes de beneficio y uso público		658.529.335.877,32	630.115.236.682,78
1705 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSERVACIÓN		96.893.688.834,59	77.335.062.865,85
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		561.346.456.047,65	552.490.982.821,85
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		255.673.995,08	255.673.995,08
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y MONUMENTOS		33.517.000,00	33.517.000,00
TOTAL ACTIVO		1.728.213.579.278,43	1.689.212.018.493,78
PASIVO			
CORRIENTE		458.604.931.429,35	470.160.588.714,30
23 Obligaciones financieras		178.808.809.324,30	183.079.847.760,98
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		178.808.809.324,30	183.079.847.760,98
24 Cuentas por pagar		49.763.247.133,45	54.435.371.957,78
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		3.010.010.240,46	6.247.427.399,48
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		22.934.357,50	1.709.195.928,19
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		21.487.699.741,14	16.513.780.815,43
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		4.097.642.010,05	2.504.174.060,58



En Barrancabermeja
¡es posible!

ANEXO N° 2
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADO - COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019

2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	292.231.941,68	321.330.043,00
2460	CRÉDITOS JUICIALES	9.878.585,00	783.465.192,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	493.891.544,98
2490	OTRAS CUENTAS PDR PAGAR	20.842.850.257,62	25.862.107.174,12
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral		179.422.253.657,38	172.192.644.706,54
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6.546.607.488,00	2.242.012.787,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEADO - PENSIONES	172.875.646.169,38	169.950.631.919,54
27 Pasivas estimadas		11.131.719.136,07	5.991.071.402,07
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	11.131.719.136,07	5.991.071.402,07
29 Otras pasivas		39.478.902.178,15	54.461.652.886,93
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10.249.811.386,04	10.173.561.297,63
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2.371.780.978,66	1.225.563.460,39
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	26.857.309.813,45	43.062.528.128,91
NO CORRIENTE		501.825.634.955,24	435.628.295.955,24
29 Otras pasivas		501.825.634.955,24	435.628.295.955,24
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	501.825.634.955,24	435.628.295.955,24
PATRIMONIO			
31	Hacienda pública	767.783.012.893,84	783.423.133.824,24
3105	CAPITAL FISCAL	841.265.616.218,11	751.851.819.066,35
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-78.701.344.706,43	0,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2.067.119.512,37	17.911.353.949,66
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	-349.019.302,17
3148	GANANCIAS D PERÍODOS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE F	14.534.158.165,42	14.008.980.110,40
3151	GANANCIAS D PERÍODOS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMP	-7.248.297.270,89	0,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.728.213.579.278,43	1.689.212.018.493,78
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
		8,00	0,00
81	Derechos contingentes	129.497.993.000,00	
83	Deudoras de control	41.379.843.921,72	61.957.683.378,12
89	Deudoras por contra (CR)	-170.877.836.921,72	-61.957.683.378,12
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
		0,00	0,00
91	Responsabilidades contingentes	426.088.471.125,28	305.643.600.077,83
93	Acreedoras de control	144.446.646.467,00	199.229.979.897,32
99	Acreedoras por contra (db)	-570.535.117.592,28	-504.873.579.975,15


FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 91.206.18


DEYZI SANTAMARÍA JAIMES
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C. 63.461.206


ALEJANDRA ORTEGÓN ARENAS
CONTADOR PÚBLICO MAT. 113459-T
C.C. 63.532.061



En Barrancabermeja
¡es posible!

ANEXO N° 3
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE RESULTADOS - COMPARATIVO
A 28 DE FEBRERO DE 2019

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES		54.283.862.070,83	68.621.179.771,28
41	Ingresos Fiscales	26.146.947.292,83	51.380.327.875,81
44	Transferencias	28.136.914.778,00	17.240.851.895,47
GASTOS OPERACIONALES		56.269.779.420,94	48.911.817.502,21
51	De administración	25.726.836.508,77	17.847.892.181,83
53	Provisiones, depreciaciones, amortización	4.074.625.078,00	3.644.503.373,00
54	Transferencias	4.094.785.762,53	5.284.192.347,97
55	Gasto público social	22.373.532.071,64	22.135.229.599,41
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		-1.985.917.350,11	19.709.362.269,07
OTROS INGRESOS		1.220.749.123,37	822.281.942,47
48	Otros ingresos	1.220.749.123,37	822.281.942,47
OTROS GASTOS		1.301.951.285,63	2.620.290.261,88
58	Otros gastos	1.301.951.285,63	2.620.290.261,88
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		-2.067.119.512,37	17.911.353.949,66


FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 91.206.184


DEYLI SANTAMARÍA JAIMES
SECRETARÍA DE HACIENDA
C.C. 63.461.206


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



Código	Concepto	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES		54.283.862.070,83	68.621.179.771,28
41	INGRESOS FISCALES	26.146.947.292,83	51.380.327.875,81
4105	TRIBUTARIOS	25.847.932.057,00	50.353.965.141,77
4110	NO TRIBUTARIOS	2.350.743.558,83	1.957.461.693,04
4195	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS	-2.051.728.323,00	-931.098.959,00
44	TRANSFERENCIAS	28.136.914.778,00	17.240.851.895,47
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	18.796.699.460,62	13.510.283.119,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0,00	2.881.715.716,26
4421	DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL	8.886.244.863,84	0,00
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	453.970.453,54	848.833.060,21
GASTOS OPERACIONALES		56.269.779.420,94	48.911.817.502,21
51	ADMINISTRACIÓN	25.726.836.508,77	17.847.892.181,83
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.342.559.588,00	5.847.124.221,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.804.554.221,26	1.106.722.102,00
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	592.354.800,00	562.955.320,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.103.181.867,00	334.371.478,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.054.165.830,00	1.682.976.292,00
5111	GENERALES	4.830.020.202,51	8.313.742.768,83
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	4.074.625.078,00	3.644.503.373,00
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3.908.236.700,00	3.644.503.373,00
5366	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	166.388.378,00	0,00
54	TRANSFERENCIAS	4.094.785.762,53	5.284.192.347,97
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	4.094.785.762,53	5.284.192.347,97
55	GASTO SOCIAL	22.373.532.071,64	22.135.229.599,41
5501	EDUCACION	13.080.412.193,50	14.136.504.838,47
5502	SALUD	7.543.914.667,11	6.654.722.551,34
5507	DESARROLLO COMUNITARIO	0,00	195.641.908,60
5508	MEDIO AMBIENTE	437.090.651,03	0,00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.312.114.560,00	1.148.360.301,00
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		-1.985.917.350,11	19.709.362.269,07
48	OTROS INGRESOS	1.220.749.123,37	822.281.942,47
4802	FINANCIEROS	83.024.645,00	7.832.095,00
4808	OTROS INGRESOS EXTRAORDINARIOS	1.137.724.478,37	814.449.847,47
58	OTROS GASTOS	1.301.951.285,63	2.620.290.261,88
5801	INTERESES	0,00	0,00
5802	COMISIONES	3.397.300,00	3.542.880,57
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	0,00
5804	FINANCIEROS	1.039.437.871,63	2.369.258.434,88
5808	OTROS GASTOS EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
5810	EXTRAORDINARIOS	0,00	0,00
5890	GASTOS DIVERSOS	255.215.114,00	239.238.011,43
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	3.901.000,00	8.250.935,00
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO		-2.067.119.512,37	17.911.353.949,66


FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 91.206.184


DEYZA SANTAMARÍA JAIMES
SECRETARÍA DE HACIENDA
C.C. 63.461.206


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



En Barrancabermeja
es posible!

ANEXO N° 5
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 28 DE FEBRERO DE 2019

SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2018	783.423.133.824,24
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 01 DE MARZO 2018 A 28 FEB 2019	-15.640.120.930,40
SALDO DEL PATRIMONIO A FEBRERO 28 DE 2019	<u>767.783.012.893,84</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS	<u>90.287.994.508,95</u>
CAPITAL FISCAL	89.413.797.151,76
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	349.019.302,17
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	525.178.055,02
DISMINUCIONES	<u>105.928.115.439,35</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	78.701.344.706,43
RESULTADO DEL EJERCICIO	19.978.473.462,03
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.248.297.270,89


FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 91.206.184


DEYZI SANTA MARÍA JAIMES
SECRETARÍA DE HACIENDA
C.C. 63.461.206


ALEXANDRA DRTEGON ARENAS
CONTADOR PÚBLICO MAT. 113459-1
C.C. 63.532.061

ALCALDÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 2181680B1
 NIT 890.201.900-6
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
 DE 01 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2019
 (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"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <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) 162.931.199.232,81</td> <td>99,99%</td> </tr> <tr> <td>1132</td> <td>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</td> <td>(c) 529,80</td> <td>0,00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</td> <td>162.941.199.762,61</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </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 Febrero de 2019.</p> <p>b) El saldo reflejado en la cuenta de depósitos en Instituciones Financieras corresponde a veintiseis cuentas corrientes representadas en diferentes entidades bancarias con un valor total en libros de \$36,462.584,302,1 y por cincuenta y seis cuentas de ahorros en diferentes entidades bancarias con un valor en libros de \$118.735.893,476,47, una cuenta para fondo de solidaridad por valor de \$107.255.739,28 y tres cuentas para el depósito de seguridad social y pensiones de gestores culturales y fondo para la construcción de la cárcel por valor de \$7.625.465.714,96 para un total en Bancos de \$162.931.199.232,81 encontrándose la totalidad de las cuentas debidamente conciliadas a 28 de Febrero de 2019.</p> <p>c) El saldo reflejado en la cuenta efectivo de uso restringido corresponde a cuatro cuentas del Banco de Colombia que presentan embargos con un valor total en libros de \$529,80.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%	1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 162.931.199.232,81	99,99%	1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 529,80	0,00%	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		162.941.199.762,61	100%	\$ 162.941.199.762,61				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																								
1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%																								
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 162.931.199.232,81	99,99%																								
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 529,80	0,00%																								
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		162.941.199.762,61	100%																								
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<p>En el grupo de Inversiones e Instrumentos derivados se detalla a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</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>(a) 10.331.341.401,69</td> <td>40,93%</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>1,93%</td> </tr> <tr> <td>1227</td> <td>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL</td> <td>(c) 14.534.158.165,42</td> <td>57,58%</td> </tr> <tr> <td>1280</td> <td>PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)</td> <td>(d) - 109.408.417,00</td> <td>-0,43%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td> <td>25.243.338.413,11</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) El saldo de este rubro corresponde a los Certificados de Depósito a Término que posee el ente territorial por valor de \$10.320.377.761,69 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 28 de Febrero de 2019.</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 \$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 \$14.534.158.165,42.</p> <p>d) Corresponde a las provisiones en relación a las inversiones en entidades controladas y la sociedad portuaria.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 10.331.341.401,69	40,93%	1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 487.247.263,00	1,93%	1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 14.534.158.165,42	57,58%	1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) - 109.408.417,00	-0,43%	TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		25.243.338.413,11	100%	\$ 25.243.338.413,11
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																								
1221	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(a) 10.331.341.401,69	40,93%																								
1222	INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(b) 487.247.263,00	1,93%																								
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	(c) 14.534.158.165,42	57,58%																								
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(d) - 109.408.417,00	-0,43%																								
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		25.243.338.413,11	100%																								
13	CUENTAS POR COBRAR	<p>Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1305</td> <td>IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</td> <td>(a) 263.600.831.491,98</td> <td>94,20%</td> </tr> <tr> <td>1311</td> <td>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</td> <td>(b) 1.240.255.740,64</td> <td>0,44%</td> </tr> <tr> <td>1337</td> <td>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</td> <td>(c) 10.485.289.247,24</td> <td>3,75%</td> </tr> <tr> <td>1384</td> <td>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</td> <td>(d) 4.502.330.144,70</td> <td>1,61%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL RENTAS POR COBRAR</td> <td>279.828.706.624,56</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 263.600.831.491,98	94,20%	1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.240.255.740,64	0,44%	1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 10.485.289.247,24	3,75%	1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.502.330.144,70	1,61%	TOTAL RENTAS POR COBRAR		279.828.706.624,56	100%	\$ 279.828.706.624,56
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																								
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 263.600.831.491,98	94,20%																								
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.240.255.740,64	0,44%																								
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 10.485.289.247,24	3,75%																								
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.502.330.144,70	1,61%																								
TOTAL RENTAS POR COBRAR		279.828.706.624,56	100%																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081
 NIT 890.201.900-6
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
 DE 01 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2019
 (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 \$13.828.489.287,48 y la cartera por Impuesto Predial unificado vigencia anterior por valor de \$36.690.702.594; Industria y Comercio por valor de \$210.147.617.458,98, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público por valor de \$2.972.876.572, adicionalmente 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.</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> <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 Contaduría General de la Nación de los pensionados de la Administracion central, tambien registra un saldo que corresponde a otros deudores por cuentas por cobrar a Iluminacion Yariguies, Fiduciaria Bogoki 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 border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">CODIGO</th> <th style="text-align: center;">NOMBRE</th> <th style="text-align: center;">VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th style="text-align: center;">%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1505</td> <td>TERRENOS</td> <td style="text-align: right;">(a) 159.812.774.098,86</td> <td style="text-align: right;">34,84%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1515</td> <td>CONSTRUCCIONES EN CURSO</td> <td style="text-align: right;">(b) 817.849.735,00</td> <td style="text-align: right;">0,18%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1640</td> <td>EDIFICACIONES</td> <td style="text-align: right;">(c) 209.603.562.290,75</td> <td style="text-align: right;">45,70%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1645</td> <td>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</td> <td style="text-align: right;">(d) 191.018.220.004,29</td> <td style="text-align: right;">41,65%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1650</td> <td>REDES, LÍNEAS Y CABLES</td> <td style="text-align: right;">(e) 60.174.120.061,44</td> <td style="text-align: right;">13,12%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1655</td> <td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td> <td style="text-align: right;">(f) 10.315.082.084,58</td> <td style="text-align: right;">2,25%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1660</td> <td>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</td> <td style="text-align: right;">(g) 3.027.436.575,97</td> <td style="text-align: right;">0,66%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1665</td> <td>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</td> <td style="text-align: right;">(h) 9.449.806.876,17</td> <td style="text-align: right;">2,06%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1670</td> <td>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</td> <td style="text-align: right;">(i) 10.956.170.234,92</td> <td style="text-align: right;">2,39%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1675</td> <td>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</td> <td style="text-align: right;">(j) 14.347.583.573,86</td> <td style="text-align: right;">3,13%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1680</td> <td>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</td> <td style="text-align: right;">(k) 43.027.540,00</td> <td style="text-align: right;">0,01%</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1685</td> <td>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</td> <td style="text-align: right;">(l) 210.886.758.138,00</td> <td style="text-align: right;">-45,98%</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</td> <td style="text-align: right;">458.678.874.937,84</td> <td style="text-align: right;">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> <p>a) El saldo que registra la cuenta de terrenos corresponde a al valor de los terrenos urbanos por valor de \$115.505.625.333,52 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 dándole 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 interventoría de estudios y diseños para la construcción del centro regional de atención y reparación integral de víctimas del conflicto armado.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	1505	TERRENOS	(a) 159.812.774.098,86	34,84%	1515	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 817.849.735,00	0,18%	1640	EDIFICACIONES	(c) 209.603.562.290,75	45,70%	1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 191.018.220.004,29	41,65%	1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.174.120.061,44	13,12%	1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 10.315.082.084,58	2,25%	1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 3.027.436.575,97	0,66%	1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 9.449.806.876,17	2,06%	1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 10.956.170.234,92	2,39%	1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 14.347.583.573,86	3,13%	1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 43.027.540,00	0,01%	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) 210.886.758.138,00	-45,98%	TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		458.678.874.937,84	100%	\$ 458.678.874.937,84
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																																																								
1505	TERRENOS	(a) 159.812.774.098,86	34,84%																																																								
1515	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 817.849.735,00	0,18%																																																								
1640	EDIFICACIONES	(c) 209.603.562.290,75	45,70%																																																								
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 191.018.220.004,29	41,65%																																																								
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.174.120.061,44	13,12%																																																								
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 10.315.082.084,58	2,25%																																																								
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 3.027.436.575,97	0,66%																																																								
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 9.449.806.876,17	2,06%																																																								
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 10.956.170.234,92	2,39%																																																								
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 14.347.583.573,86	3,13%																																																								
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 43.027.540,00	0,01%																																																								
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) 210.886.758.138,00	-45,98%																																																								
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		458.678.874.937,84	100%																																																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081
 NIT 890.201.900-6
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
 DE 01 DE FEBRERO A 28 de FEBRERO DE 2019
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CDDIGO	NOMBRE	DETALLE NDTAS ESPECIFICAS	VALOR
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	<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 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 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 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 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 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 Febrero de 2019.</p> <p>El grupo de Bienes de Uso público e históricos y culturales presentó un incremento por valor de \$1.948.785.267,73 con respecto de la vigencia anterior a causa de la reclasificación de bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura correspondientes a obras de arte, libros y publicaciones de investigación y consulta de acuerdo a la implementación del nuevo marco normativo para entidades de gobierno. 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>	\$ 658.529.335.877,32

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081
NIT 890.201.900-6
NDTAS DE CARÁCTER ESPECIFICD
DE 01 DE FEBRERD A 28 DE FEBRERO DE 2019
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CDDIGD	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALDR																																				
19	OTROS ACTIVOS	Pertenece al grupo de otros activos la cuenta 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 liquidos a disposici3n del Municipio de Barrancabermeja para financiar su pasivo pensional.	\$ 142.992.123.662,99																																				
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 actu3 como deudor solidario o garante de obligaciones de pago. Las operaciones de cr3dito p3blico se han realizado para ser canceladas en el largo plazo y se han adquirido con la banca comercial.	\$ 178.808.809.324,30																																				
24	CUENTAS POR PAGAR	Las cuentas por pagar a 28 de Febrero de 2019 se componen de los siguientes rubros: <table border="1" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>COOIGD</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2401</td> <td>ADQUISICI3N DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</td> <td>(a) 3.010.010.240,46</td> <td>6,05%</td> </tr> <tr> <td>2403</td> <td>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</td> <td>(b) 22.934.357,50</td> <td>0,05%</td> </tr> <tr> <td>2407</td> <td>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</td> <td>(c) 21.487.699.741,14</td> <td>43,18%</td> </tr> <tr> <td>2424</td> <td>DESCUENTOS DE NOMINA</td> <td>(d) 4.097.642.010,05</td> <td>8,23%</td> </tr> <tr> <td>2436</td> <td>RETENCI3N EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</td> <td>(e) 292.231.941,68</td> <td>0,59%</td> </tr> <tr> <td>2460</td> <td>CR3DITOS JUDICIALES</td> <td>(f) 9.878.585,00</td> <td>0,02%</td> </tr> <tr> <td>2490</td> <td>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</td> <td>(h) 20.842.850.257,62</td> <td>41,88%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL CUENTAS POR PAGAR</td> <td>49.763.247.133,45</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) Corresponde al valor de las obligaciones por concepto de adquisici3n 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 n3mina 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 Febrero de la vigencia actual.</p> <p>e) El valor de retenci3n en la fuente corresponde a los valores retenidos por concepto honorarios, servicios, arrendamientos, rentas de trabajo y contratos de obra.</p> <p>f) El saldo de esta cuenta comprende las obligaciones del Regimen Subsidiado por pagar correspondiente al mes de Febrero por el Municipio.</p> <p>g) El rubro mas representativo de esta cuenta corresponde a los saldos a favor de contribuyentes entre otras cuentas por pagar.</p>	COOIGD	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	2401	ADQUISICI3N DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(a) 3.010.010.240,46	6,05%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(b) 22.934.357,50	0,05%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(c) 21.487.699.741,14	43,18%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(d) 4.097.642.010,05	8,23%	2436	RETENCI3N EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(e) 292.231.941,68	0,59%	2460	CR3DITOS JUDICIALES	(f) 9.878.585,00	0,02%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(h) 20.842.850.257,62	41,88%	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		49.763.247.133,45	100%	\$ 49.763.247.133,45
COOIGD	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																																				
2401	ADQUISICI3N DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	(a) 3.010.010.240,46	6,05%																																				
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	(b) 22.934.357,50	0,05%																																				
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	(c) 21.487.699.741,14	43,18%																																				
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	(d) 4.097.642.010,05	8,23%																																				
2436	RETENCI3N EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	(e) 292.231.941,68	0,59%																																				
2460	CR3DITOS JUDICIALES	(f) 9.878.585,00	0,02%																																				
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	(h) 20.842.850.257,62	41,88%																																				
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		49.763.247.133,45	100%																																				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:	\$ 179.422.253.657,38																																				
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.	\$ 6.546.607.488,00																																				
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.	\$ 172.875.646.169,38																																				

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 21B168081
NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2019
(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.	\$ 11.131.719.136,07																								
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<p>El saldo del Patrimonio del Municipio de Barrancabermeja para el corte de 28 de Febrero de 2019 se encuentra detallado de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3105</td> <td>CAPITAL FISCAL</td> <td>(a) 841.265.616.218,11</td> <td>109,28%</td> </tr> <tr> <td>3109</td> <td>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</td> <td>(b) - 78.701.344.706,43</td> <td>-10,22%</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) 14.534.158.165,42</td> <td>1,89%</td> </tr> <tr> <td>3151</td> <td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO</td> <td>(d) - 7.248.297.270,89</td> <td>-0,94%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL PATRIMONIO</td> <td>769.850.132.406,21</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) En la cuenta de capital fiscal 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 realizó la reclasificación de saldos para la iniciación del periodo contable del año 2019.</p> <p>c) Se presenta el valor correspondiente a \$14,534,158,165.42 por las ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas.</p> <p>d) Se presenta el valor correspondiente a \$-7,248,297,270.89 por ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	3105	CAPITAL FISCAL	(a) 841.265.616.218,11	109,28%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(b) - 78.701.344.706,43	-10,22%	3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c) 14.534.158.165,42	1,89%	3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	(d) - 7.248.297.270,89	-0,94%	TOTAL PATRIMONIO		769.850.132.406,21	100%	\$ 769.850.132.406,21
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																								
3105	CAPITAL FISCAL	(a) 841.265.616.218,11	109,28%																								
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(b) - 78.701.344.706,43	-10,22%																								
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c) 14.534.158.165,42	1,89%																								
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	(d) - 7.248.297.270,89	-0,94%																								
TOTAL PATRIMONIO		769.850.132.406,21	100%																								
41	INGRESOS FISCALES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuación:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4105</td> <td>TRIBUTARIOS</td> <td>(a) 25.847.932.057,00</td> <td>98,86%</td> </tr> <tr> <td>4110</td> <td>NO TRIBUTARIOS</td> <td>(b) 2.350.743.558,83</td> <td>8,99%</td> </tr> <tr> <td>4195</td> <td>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)</td> <td>(c) -2.051.728.323,00</td> <td>-7,85%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL INGRESOS FISCALES</td> <td>26.146.947.292,83</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) El saldo de esta cuenta se debe a recursos propios que provienen por concepto de la generación 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 recaudados por mora y corrientes de los distintos impuestos por predial, industria y comercio y alumbrado público, también la conforman los recaudados por concepto de las diferentes sanciones las cuales están contempladas en el estatuto tributario correspondiente a los distintos impuestos que genera el Municipio. La cuenta de Ingresos No Tributarios es objeto de auditoría permanente en razón a que arrastra saldos de liquidaciones de impuestos no recaudados 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 varía dependiendo de los días de mora y tasa de interés 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 28 DE FEBRERO DE 2019	%	4105	TRIBUTARIOS	(a) 25.847.932.057,00	98,86%	4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 2.350.743.558,83	8,99%	4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)	(c) -2.051.728.323,00	-7,85%	TOTAL INGRESOS FISCALES		26.146.947.292,83	100%	\$ 26.146.947.292,83				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																								
4105	TRIBUTARIOS	(a) 25.847.932.057,00	98,86%																								
4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 2.350.743.558,83	8,99%																								
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)	(c) -2.051.728.323,00	-7,85%																								
TOTAL INGRESOS FISCALES		26.146.947.292,83	100%																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081
NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
DE 01 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2019
(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 border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4408</td> <td>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</td> <td style="text-align: right;">18.796.599.460,62</td> <td style="text-align: right;">66,80%</td> </tr> <tr> <td>4421</td> <td>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</td> <td style="text-align: right;">8.886.244.863,84</td> <td style="text-align: right;">31,58%</td> </tr> <tr> <td>4428</td> <td>OTRAS TRANSFERENCIAS</td> <td style="text-align: right;">453.970.453,54</td> <td style="text-align: right;">1,61%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</td> <td style="text-align: right;">28.136.914.778,00</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>a) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de educación.</p> <p>c) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de salud.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	18.796.599.460,62	66,80%	4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.886.244.863,84	31,58%	4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	453.970.453,54	1,61%	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		28.136.914.778,00	100%	\$ 28.136.914.778,00																				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																																								
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	18.796.599.460,62	66,80%																																								
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	8.886.244.863,84	31,58%																																								
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	453.970.453,54	1,61%																																								
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		28.136.914.778,00	100%																																								
51	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	<p>Durante el periodo de Febrero 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 border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th> <th>NOMBRE</th> <th>VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5101</td> <td>SUELDOS Y SALARIOS</td> <td style="text-align: right;">6.342.559.588,00</td> <td style="text-align: right;">24,65%</td> </tr> <tr> <td>5102</td> <td>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td>5103</td> <td>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</td> <td style="text-align: right;">8.804.554.221,26</td> <td style="text-align: right;">34,22%</td> </tr> <tr> <td>5104</td> <td>APORTES SOBRE LA NÓMINA</td> <td style="text-align: right;">592.354.800,00</td> <td style="text-align: right;">2,30%</td> </tr> <tr> <td>5107</td> <td>PRESTACIONES SOCIALES</td> <td style="text-align: right;">4.103.181.867,00</td> <td style="text-align: right;">15,95%</td> </tr> <tr> <td>5108</td> <td>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</td> <td style="text-align: right;">1.054.165.830,00</td> <td style="text-align: right;">4,10%</td> </tr> <tr> <td>5111</td> <td>GENERALES</td> <td style="text-align: right;">4.830.020.202,51</td> <td style="text-align: right;">18,77%</td> </tr> <tr> <td>5120</td> <td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> <td style="text-align: right;">0,00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</td> <td style="text-align: right;">25.726.836.508,77</td> <td style="text-align: right;">100%</td> </tr> </tbody> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%	5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.342.559.588,00	24,65%	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00%	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.804.554.221,26	34,22%	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	592.354.800,00	2,30%	5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.103.181.867,00	15,95%	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.054.165.830,00	4,10%	5111	GENERALES	4.830.020.202,51	18,77%	5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00%	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		25.726.836.508,77	100%	\$ 25.726.836.508,77
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 28 DE FEBRERO DE 2019	%																																								
5101	SUELDOS Y SALARIOS	6.342.559.588,00	24,65%																																								
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0,00	0,00%																																								
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.804.554.221,26	34,22%																																								
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	592.354.800,00	2,30%																																								
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.103.181.867,00	15,95%																																								
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.054.165.830,00	4,10%																																								
5111	GENERALES	4.830.020.202,51	18,77%																																								
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00%																																								
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		25.726.836.508,77	100%																																								
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	<p>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.</p>	\$ 4.074.625.078,00																																								
58	OTROS GASTOS	<p>El saldo mas representativo de este grupo corresponde a Otros Gastos Financieros por concepto de préstamos por pagar con financiamiento interno de largo plazo.</p>	\$ 1.301.951.285,63																																								
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 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 artículo 355 y en la resolución 107 de 2017 así como bienes y derechos retirados.</p>	\$ 41.379.843.921,72																																								
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	<p>El valor correspondiente al grupo de Deudora por Contra se representa de la siguiente manera:</p>	-\$ 170.877.836.921,72																																								
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	<p>El saldo que conforma este grupo corresponde a litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos.</p>	-\$ 129.497.993.000,00																																								
8915	Deudoras de control por contra (cr)	<p>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.</p>	-\$ 41.379.843.921,72																																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081
 NIT 890.201.900-6
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO
 DE 01 DE FEBRERO A 28 DE FEBRERO DE 2019
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CÓDIGO	NOMBRE	DETALLE NDTAS ESPECIFICAS	VALOR
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	El valor correspondiente al grupo de Acreedoras por Contra se representa de la siguiente manera:	-\$ 570.535.117.592,28
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 28 de Febrero 2019 y lo correspondiente otras responsabilidades contingentes.	\$ 426.088.471.125,28
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 28 de Febrero 2019.	\$ 144.446.646.467,00


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


 FIRMA SECRETARIA DE HACIENDA
 DEYZI SANTAMARIA JAIMES
 C.C. 63.461.206


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