



En Barrancabermeja  
¡es posible!

ANEXO N° 1  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 30 DE JUNIO 2019  
ALCALDIA

Código	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$	Código	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	<b>CORRIENTE</b>	<b>573.592.340.981,15</b>	<b>706.385.552.180,10</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>520.814.468.433,94</b>	<b>467.699.681.212,21</b>
11	Efectivo	157.318.547.845,64	164.630.598.055,79	23	Obligaciones Financieras	179.046.504.610,47	180.504.061.540,50
12	Inversiones	30.466.825.589,41	24.249.494.565,08	24	Cuentas por pagar	41.475.242.435,80	55.770.156.392,49
13	Rentas por cobrar	231.224.157.434,59	318.133.024.473,21	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	176.957.800.704,36	184.063.872.002,96
19	Otros Activos	154.582.810.091,51	199.372.435.086,02	27	Pasivos estimados	11.131.719.136,07	9.844.326.939,07
				29	Otros pasivos	112.203.191.547,24	37.517.164.337,19
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.123.811.331.236,56</b>	<b>1.017.432.912.304,81</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>341.677.017.998,24</b>	<b>492.881.030.955,24</b>
13	Rentas por cobrar	0,00	4.255.423.327,29	29	Otros Pasivos	341.677.017.998,24	492.881.030.955,24
16	Propiedades, planta y equipo	453.418.963.799,29	375.666.612.585,64				
17	Bienes de beneficio y uso público	670.392.367.437,27	637.510.876.391,88	3	PATRIMONIO	834.912.195.765,53	763.237.852.317,46
				31	Hacienda Pública	834.912.195.765,53	763.237.852.317,46
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.697.403.672.197,71</b>	<b>1.723.818.464.484,91</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.697.403.672.197,71</b>	<b>1.723.818.464.484,91</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81	Derechos contingentes	130.245.967.493,00	130.287.388.000,00	91	Responsabilidades contingentes	217.346.673.853,99	331.568.931.201,97
83	Deudoras de Control	108.144.677.051,72	64.966.147.556,26	93	Acreedoras de control	147.226.808.164,00	212.550.798.089,32
89	Deudoras por Contra (cr)	-236.390.644.544,72	-195.253.535.556,26	99	Acreedoras por Contra (db)	-364.573.482.017,99	-544.119.729.291,29

FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL  
C.C. 91.206.184

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

DEYZI SANTAMARIA JAIMES  
SECRETARIA DE HACIENDA  
C.C. 63.461.208


**ANEXO N° 2**  
**ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DETALLADO**  
**A 30 DE JUNIO 2019**  
**ALCALDIA**


Código	ACTIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
	<b>CORRIENTE</b>	<b>573.592.340.961,15</b>	<b>706.385.552.180,10</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>157.318.547.845,64</b>	<b>164.630.598.055,79</b>
1105	CAJA	10.000.000,00	10.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	157.308.547.315,84	164.620.598.055,79
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	529,80	0,00
12	<b>Inversiones</b>	<b>30.466.825.589,41</b>	<b>24.249.494.565,08</b>
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	14.639.542.161,99	9.862.675.608,68
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR	1.402.533.679,00	487.247.263,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL	14.534.158.165,42	14.008.980.110,40
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-109.408.417,00	-109.408.417,00
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>231.224.157.434,59</b>	<b>318.133.024.473,21</b>
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	181.503.446.317,98	297.640.618.156,48
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.103.342.591,00	1.386.225.227,56
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	44.105.693.605,17	14.473.435.485,58
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.511.674.920,44	4.632.745.603,59
19	<b>Otros activos</b>	<b>154.582.810.091,51</b>	<b>199.372.435.086,02</b>
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	157.484.673,80	65.645.626,80
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	97.761.768.786,00	98.901.647.220,45
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	11.618.176.304,90	6.995.386.768,40
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTR	9.201.865.124,40	8.789.952.481,40
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	31.819.426.786,71	79.368.354.555,27
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	9.960.694.495,70	10.060.694.495,70
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CI	-5.936.626.080,00	-4.809.246.062,00
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1.123.811.331.236,56</b>	<b>1.017.432.912.304,81</b>
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>0,00</b>	<b>4.255.423.327,29</b>
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	4.255.423.327,29
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>453.418.963.799,29</b>	<b>375.666.612.585,64</b>
1605	TERRENOS	159.812.774.098,86	101.534.168.466,41
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	0,00	817.849.735,00
1640	EDIFICACIONES	210.438.363.935,55	175.597.716.164,84
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	191.555.990.508,94	186.504.841.579,14
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	60.174.120.061,44	59.277.614.558,44
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	10.342.728.164,58	10.255.605.884,58
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	3.027.436.575,97	3.027.436.575,97
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	9.647.947.826,17	9.352.319.072,48
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11.463.264.934,92	10.407.182.389,92
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	15.876.081.317,86	14.347.583.573,86
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	144.629.740,00	43.027.540,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y	-219.063.373.365,00	-195.498.732.955,00
17	<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>670.392.367.437,27</b>	<b>637.510.876.391,88</b>
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN	100.023.741.002,59	82.600.540.914,39
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	570.079.435.439,60	554.621.144.482,41
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	255.673.995,08	255.673.995,08
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE	33.517.000,00	33.517.000,00
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.697.403.672.197,71</b>	<b>1.723.818.464.484,91</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>520.814.458.433,94</b>	<b>467.699.581.212,21</b>
23	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>179.046.504.610,47</b>	<b>180.504.061.540,50</b>
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	179.046.504.610,47	180.504.061.540,50

**ANEXO N° 2**  
**ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DETALLADA**  
**A 30 DE JUNIO 2019**

Código	PASIVO	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
<b>24 Cuentas por pagar</b>		<b>41.475.242.435,80</b>	<b>55.770.156.392,49</b>
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		645.565.445,61	6.378.437.382,11
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR		1.876.017.200,79	281.112.586,24
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS		19.769.083.587,25	16.957.764.105,25
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA		4.209.552.637,73	3.913.135.910,47
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		505.765.802,68	419.633.501,00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES		0,00	544.444.884,00
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		199.818.577,29	58.535.559,30
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR		14.269.439.184,45	27.217.092.464,12
<b>25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral</b>		<b>176.957.800.704,36</b>	<b>184.063.872.002,96</b>
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		8.738.940.731,00	12.680.731.418,00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		168.218.859.973,36	171.383.140.584,96
<b>27 Pasivos estimados</b>		<b>11.131.719.136,07</b>	<b>9.844.326.939,07</b>
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS		11.131.719.136,07	9.844.326.939,07
<b>29 Otros pasivos</b>		<b>112.203.191.547,24</b>	<b>37.517.164.337,19</b>
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		10.253.630.438,25	10.371.586.694,74
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA		1.157.402.856,54	1.112.969.349,66
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS		100.792.158.252,45	26.032.608.292,79
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>341.677.017.998,24</b>	<b>492.881.030.955,24</b>
<b>29 Otros pasivos</b>		<b>341.677.017.998,24</b>	<b>492.881.030.955,24</b>
2917 ANTICIPO DE IMPUESTOS		341.677.017.998,24	492.881.030.955,24
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>31 Hacienda pública</b>		<b>834.912.195.765,53</b>	<b>763.237.852.317,46</b>
3105 CAPITAL FISCAL		841.284.543.743,28	760.532.181.248,85
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-157.867.857.566,07	0,00
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		137.193.845.587,18	-10.954.289.739,62
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REG		0,00	-349.019.302,17
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO		15.449.444.581,42	14.008.980.110,40
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A L		-1.147.780.580,28	0,00
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.697.403.672.197,71</b>	<b>1.723.818.464.484,91</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
81 Derechos contingentes		130.245.967.493,00	130.287.388.000,00
83 Deudoras de control		106.144.677.051,72	64.966.147.556,26
89 Deudoras por contra (CR)		-236.390.644.544,72	-195.253.535.556,26
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
91 Responsabilidades contingentes		217.346.673.853,99	331.568.931.201,97
93 Acreedoras de control		147.226.808.164,00	212.550.798.089,32
99 Acreedoras por contra (db)		-364.573.482.017,99	-544.119.729.291,29

  
**FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO**  
 ALCALDE MUNICIPAL  
 C.C. 91.206.134

  
**DEYZA SANTAMARIA JAIMES**  
 SECRETARIA DE HACIENDA  
 C.C. 63.461.206

  
**ALEXANDRA ORTEGÓN ARENAS**  
 CONTADOR PÚBLICO MAT. 113439-T  
 C.C. 63.532.061





En Barrancabermeja  
¡es posible!

ANEXO N° 3  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 30 DE JUNIO 2019  
ALCALDIA

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>358.629.412.323,46</b>	<b>217.466.998.195,45</b>
41	Ingresos Fiscales	224.305.729.053,13	100.644.466.003,14
44	Transferencias	134.323.683.270,33	116.822.532.192,31
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>218.900.377.194,94</b>	<b>225.615.085.863,09</b>
51	De administración	88.775.934.675,03	99.038.069.289,55
53	Provisiones, agotamiento, amortización	12.584.017.061,00	11.879.549.087,00
54	Transferencias	16.221.895.347,29	15.415.286.128,15
55	Gasto público social	101.318.530.111,62	99.282.181.358,39
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>139.729.035.128,52</b>	<b>-8.148.087.667,64</b>
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>4.203.120.885,22</b>	<b>4.920.787.219,83</b>
48	Otros ingresos	4.203.120.885,22	4.920.787.219,83
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>6.738.310.426,56</b>	<b>7.726.989.291,81</b>
58	Otros gastos	6.738.310.426,56	7.726.989.291,81
	<b>EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>137.193.845.587,18</b>	<b>-10.954.289.739,62</b>

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL  
C.C. 91.206.184

  
DEYZI SANTAMARÍA JAIMES  
SECRETARIA DE HACIENDA  
C.C. 63.461.206

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





En Barrancabermeja  
¡es posible!


ANEXO N° 4  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADO DE RESULTADOS DETALLADO  
A 30 DE JUNIO 2019

ALCALDIA

Código	Concepto	Periodo Actual \$	Periodo Anterior \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>358.629.412.323,46</b>	<b>217.466.998.195,45</b>
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>		<b>224.305.729.053,13</b>	<b>100.644.466.003,14</b>
4105 TRIBUTARIOS		218.911.460.656,04	93.868.135.634,33
4110 NO TRIBUTARIOS		8.707.642.921,09	8.134.655.234,81
4195 DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS		-3.313.374.524,00	-1.358.324.866,00
<b>44 TRANSFERENCIAS</b>		<b>134.323.683.270,33</b>	<b>116.822.532.192,31</b>
4408 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		74.086.548.756,57	67.249.847.039,78
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		22.906.920.122,76	16.866.757.380,55
4421 DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL		25.749.173.727,53	23.238.204.929,53
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		11.581.040.663,47	9.467.722.842,45
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>218.900.377.194,94</b>	<b>225.615.085.863,09</b>
<b>51 ADMINISTRACIÓN</b>		<b>88.775.934.675,03</b>	<b>99.038.069.289,55</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS		13.408.288.759,00	18.417.419.018,00
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1.575.759.531,98	1.432.508.665,42
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		16.779.411.230,98	5.098.332.584,00
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		2.149.692.800,00	2.086.161.015,00
5107 PRESTACIONES SOCIALES		9.247.558.392,00	13.394.484.424,00
5108 GASTOS PERSONAL DIVERSOS		12.430.477.390,00	16.019.060.293,00
5111 GENERALES		33.007.190.316,07	42.590.103.290,13
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		177.556.255,00	0,00
<b>53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES</b>		<b>12.584.017.061,00</b>	<b>11.879.549.087,00</b>
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		12.084.851.927,00	11.303.130.359,00
5366 AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES		499.165.134,00	576.418.728,00
<b>54 TRANSFERENCIAS</b>		<b>16.221.895.347,29</b>	<b>15.415.286.128,15</b>
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS		16.221.895.347,29	15.415.286.128,15
<b>55 GASTO SOCIAL</b>		<b>101.318.530.111,62</b>	<b>99.282.181.358,39</b>
5501 EDUCACION		52.810.364.928,70	47.590.136.867,87
5502 SALUD		34.243.281.901,89	40.794.766.031,92
5506 CULTURA		0,00	10.250.000,00
5507 DESARROLLO COMUNITARIO		0,00	1.614.154.672,60
5508 MEDIO AMBIENTE		946.101.430,03	184.137.891,00
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS		13.318.781.851,00	9.088.735.895,00
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>139.729.035.128,52</b>	<b>-8.148.087.667,64</b>
<b>48 OTROS INGRESOS</b>		<b>4.203.120.885,22</b>	<b>4.920.787.219,83</b>
4802 FINANCIEROS		332.424.040,92	1.881.481.353,66
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS		3.870.696.844,30	3.039.305.866,17
<b>58 OTROS GASTOS</b>		<b>6.738.310.426,56</b>	<b>7.726.989.291,81</b>
5802 COMISIONES		50.301.067,94	14.106.435,57
5808 OTRAS GASTOS EXTRAORDINARIOS		5.631.974.160,83	7.300.206.756,60
5890 GASTOS DIVERSOS		1.051.635.897,79	402.299.543,64
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES		4.399.300,00	10.376.556,00
<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>137.193.845.587,18</b>	<b>-10.954.289.739,62</b>

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL  
C.C. 91.206.184

  
DEYZI SANTAMARÍA JAIMES  
SECRETARIA DE HACIENDA  
C.C. 63.461.206

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




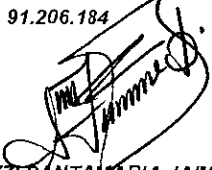
En Barrancabermeja  
**es posible!**

ANEXO N° 5  
ALCALDIA DE BARRANCABERMEJA  
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A 30 DE JUNIO 2019  
ALCALDIA

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2018	763.237.852.317,46
VARIACIONES PATRIMONIALES ENTRE 01 DE JULIO 2018 AL 30 JUNIO 2019	71.674.343.448,07
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2019	<u>834.912.195.765,53</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	
INCREMENTOS	<u>71.325.324.145,90</u>
CAPITAL FISCAL	80.752.362.494,43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-157.867.857.566,07
RESULTADO DEL EJERCICIO	148.148.135.326,80
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACION DEL	1.440.464.471,02
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFIC	-1.147.780.580,28
DISMINUCIONES	<u>-349.019.302,17</u>
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-349.019.302,17

  
FERNANDO ENRIQUE ANDRADE NIÑO  
ALCALDE MUNICIPAL  
C.C. 91.206.184

  
DEYZI SANTAMARIA JAIMES  
SECRETARIA DE HACIENDA  
C.C. 63.461.206

  
ALEXANDRA ORTEGON 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 MAYO A 30 DE JUNIO 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> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</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>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</td><td>(b) 157.308.547.315,84</td><td>99,99%</td></tr> <tr> <td>1132</td><td>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</td><td>(c) 529,8</td><td>0,00%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</td><td>157.318.547.845,64</td><td>100%</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 junio 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 \$39.644.595.708,35 y sesenta y tres cuentas de ahorros en diferentes entidades bancarias con un valor en libros de \$113.635.673.956,31 para un total en Bancos de \$157.308.547.315,84, encontrándose la totalidad de las cuentas debidamente conciliadas a 30 de junio 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 30 DE JUNIO DE 2019	%	1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%	1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 157.308.547.315,84	99,99%	1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 529,8	0,00%	TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		157.318.547.845,64	100%	\$ 157.318.547.845,64								
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																												
1105	CAJA	(a) 10.000.000,00	0,01%																												
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(b) 157.308.547.315,84	99,99%																												
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	(c) 529,8	0,00%																												
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		157.318.547.845,64	100%																												
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	<p>En el grupo de Inversiones e Instrumentos derivados se detalla a continuación:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>1201</td><td>INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA</td><td>(a) 0,00</td><td>0,00%</td></tr> <tr> <td>1221</td><td>INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</td><td>(b) 14.639.542.161,99</td><td>48,05%</td></tr> <tr> <td>1222</td><td>INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</td><td>(c) 1.402.533.679,00</td><td>4,60%</td></tr> <tr> <td>1227</td><td>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL</td><td>(d) 24.534.158.165,42</td><td>47,70%</td></tr> <tr> <td>1280</td><td>PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)</td><td>(e) -109.408.417,00</td><td>-0,36%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td><td>30.466.825.589,41</td><td>100%</td></tr> </table> <p>b) El saldo de este rubro corresponde a los Certificados de Depósito a Término que posee el ente territorial por valor de \$14.628.578.521,99 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 junio de 2019.</p> <p>c) El saldo de esta cuenta corresponde a Inversión en la Sociedad portuaria, en la Electrificadora de Santander y La estación Piscicola para un valor total de \$1.402.533.679.</p> <p>d) Esta cuenta registra el valor de las Inversiones patrimoniales que posee el Municipio de Barrancabermeja en la Sociedad Anónima Aguas de Barrancabermeja por valor de \$14.534.158.165,42.</p> <p>e) Corresponde a las provisiones en relación a las inversiones en entidades controladas y la sociedad portuaria.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	(a) 0,00	0,00%	1221	INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(b) 14.639.542.161,99	48,05%	1222	INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(c) 1.402.533.679,00	4,60%	1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	(d) 24.534.158.165,42	47,70%	1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(e) -109.408.417,00	-0,36%	TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		30.466.825.589,41	100%	\$ 30.466.825.589,41
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																												
1201	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA	(a) 0,00	0,00%																												
1221	INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO	(b) 14.639.542.161,99	48,05%																												
1222	INVERSIONES DE ADMON. DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	(c) 1.402.533.679,00	4,60%																												
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	(d) 24.534.158.165,42	47,70%																												
1280	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	(e) -109.408.417,00	-0,36%																												
TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		30.466.825.589,41	100%																												
13	CUENTAS POR COBRAR	<p>Las cuentas por cobrar se detallan a continuación:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>1305</td><td>IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</td><td>(a) 181.503.446.317,98</td><td>78,50%</td></tr> <tr> <td>1312</td><td>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</td><td>(b) 1.103.341.591,00</td><td>0,48%</td></tr> <tr> <td>1337</td><td>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</td><td>(c) 44.105.693.605,17</td><td>19,07%</td></tr> <tr> <td>1384</td><td>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</td><td>(d) 4.511.674.920,44</td><td>1,95%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL RENTAS POR COBRAR</td><td>231.224.157.434,59</td><td>100%</td></tr> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 181.503.446.317,98	78,50%	1312	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.103.341.591,00	0,48%	1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 44.105.693.605,17	19,07%	1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.511.674.920,44	1,95%	TOTAL RENTAS POR COBRAR		231.224.157.434,59	100%	\$ 231.224.157.434,59				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																												
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	(a) 181.503.446.317,98	78,50%																												
1312	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	(b) 1.103.341.591,00	0,48%																												
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	(c) 44.105.693.605,17	19,07%																												
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(d) 4.511.674.920,44	1,95%																												
TOTAL RENTAS POR COBRAR		231.224.157.434,59	100%																												

**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 21816B081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NDTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NDTAS 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 \$14.278.863.019 y la cartera por Impuesto Predial unificado vigencia anterior por valor de \$45.064.758.077. De acuerdo a las actividades propias de depuración y saneamiento, procedimiento definido por la Contaduría General de la Nación en la resolución 107 del 30 de marzo de 2017 en el numeral 2.3 y también lo establecido en el numeral 3.2.15 del procedimiento para la evaluación del control interno contable, se depuraron cuentas por cobrar de Industria y Comercio quedando un valor de \$119.316.743.324,98, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público - vigencia actual por valor de \$930.102.700 y vigencia anterior por valor de \$1.911.932.197, adicionalmente se continúa desarrollando actividades dentro del proceso de saneamiento y depuración contable a las Rentas por Cobrar identificando contribuyente 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 por valor de 1.103.342.591</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, regalías por valor de \$44.105.693.605,17.</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 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 Intervinidas.</p> <p>El grupo de Propiedad, Planta y Equipo se encuentra conformado de la siguiente manera:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1605</td><td>TERRENOS</td><td>(a) 159.812.774.098,86</td><td>35,25%</td></tr> <tr> <td>1615</td><td>CONSTRUCCIONES EN CURSO</td><td>(b) 0</td><td>0,00%</td></tr> <tr> <td>1640</td><td>EDIFICACIONES</td><td>(c) 210.438.363.935,55</td><td>46,41%</td></tr> <tr> <td>1645</td><td>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</td><td>(d) 191.555.990.508,94</td><td>42,25%</td></tr> <tr> <td>1650</td><td>REDES, LÍNEAS Y CABLES</td><td>(e) 60.174.120.861,44</td><td>13,27%</td></tr> <tr> <td>1655</td><td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td><td>(f) 10.342.728.164,58</td><td>2,28%</td></tr> <tr> <td>1660</td><td>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</td><td>(g) 3.027.436.575,97</td><td>0,67%</td></tr> <tr> <td>1665</td><td>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</td><td>(h) 9.647.947.825,37</td><td>2,13%</td></tr> <tr> <td>1670</td><td>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</td><td>(i) 11.463.264.934,92</td><td>2,53%</td></tr> <tr> <td>1675</td><td>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</td><td>(j) 15.875.881.317,86</td><td>3,50%</td></tr> <tr> <td>1680</td><td>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</td><td>(k) 144.629.740,00</td><td>0,03%</td></tr> <tr> <td>1685</td><td>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</td><td>(l) -219.063.373.365,00</td><td>-48,31%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b></td><td><b>453.418.963.799,29</b></td><td><b>100%</b></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 destinación 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>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	1605	TERRENOS	(a) 159.812.774.098,86	35,25%	1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 0	0,00%	1640	EDIFICACIONES	(c) 210.438.363.935,55	46,41%	1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 191.555.990.508,94	42,25%	1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.174.120.861,44	13,27%	1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 10.342.728.164,58	2,28%	1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 3.027.436.575,97	0,67%	1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 9.647.947.825,37	2,13%	1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 11.463.264.934,92	2,53%	1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 15.875.881.317,86	3,50%	1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 144.629.740,00	0,03%	1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) -219.063.373.365,00	-48,31%	<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>453.418.963.799,29</b>	<b>100%</b>	\$ 453.418.963.799,29
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																																																								
1605	TERRENOS	(a) 159.812.774.098,86	35,25%																																																								
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	(b) 0	0,00%																																																								
1640	EDIFICACIONES	(c) 210.438.363.935,55	46,41%																																																								
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	(d) 191.555.990.508,94	42,25%																																																								
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	(e) 60.174.120.861,44	13,27%																																																								
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	(f) 10.342.728.164,58	2,28%																																																								
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	(g) 3.027.436.575,97	0,67%																																																								
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	(h) 9.647.947.825,37	2,13%																																																								
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	(i) 11.463.264.934,92	2,53%																																																								
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	(j) 15.875.881.317,86	3,50%																																																								
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	(k) 144.629.740,00	0,03%																																																								
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(l) -219.063.373.365,00	-48,31%																																																								
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>453.418.963.799,29</b>	<b>100%</b>																																																								



**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR
17	<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<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, hospitales, 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 Junio de 2019.</p> <p>El grupo de Bienes de Uso público e históricos y culturales presentó un incremento por valor de \$2.815.948.055,95 con respecto al mes anterior por la causación de los avances de obra en la Vía corregimiento al centro. Es importante aclarar que hacen parte y se reconozcan 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>	\$ 670.392.367.437,27
19	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<p>Pertenece al grupo de otros activos la cuenta plan de activos para beneficios posempleo la cual esta compuesta por la subcuenta de encargos fiduciarios la cual se reclasificó de acuerdo a la implementación 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.</p>	\$ 154.582.810.091,51

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
NIT 89D.2D1.900-6  
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO  
DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR																																				
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.	\$ 179.046.504.610,47																																				
24	CUENTAS POR PAGAR	<p>Las cuentas por pagar a 30 de junio de 2019 se componen de los siguientes rubros:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>2401</td><td>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</td><td>645.565.445,61</td><td>1,56%</td></tr> <tr> <td>2403</td><td>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</td><td>1.876.017.200,79</td><td>4,52%</td></tr> <tr> <td>2407</td><td>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</td><td>19.769.083.587,25</td><td>47,66%</td></tr> <tr> <td>2424</td><td>DESCUENTOS DE NOMINA</td><td>4.209.552.637,73</td><td>10,15%</td></tr> <tr> <td>2436</td><td>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</td><td>505.765.802,68</td><td>1,22%</td></tr> <tr> <td>2480</td><td>ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</td><td>199.818.577,29</td><td>0,48%</td></tr> <tr> <td>2490</td><td>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</td><td>14.269.439.184,45</td><td>34,40%</td></tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL CUENTAS POR PAGAR</td><td>41.475.242.435,80</td><td>100%</td></tr> </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 contraídas 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 mayo de la vigencia actual.</p> <p>e) El valor de retención en la fuente corresponde a los valores retenidos por concepto honorarios, servicios, arrendamientos, rentas de trabajo, compras, rendimientos financieros y contratos de obra.</p> <p>f) El saldo de esta cuenta comprende las obligaciones del Regimen Subsidiado por pagar correspondiente al mes de mayo 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>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	645.565.445,61	1,56%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.876.017.200,79	4,52%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	19.769.083.587,25	47,66%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	4.209.552.637,73	10,15%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	505.765.802,68	1,22%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	199.818.577,29	0,48%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.269.439.184,45	34,40%	TOTAL CUENTAS POR PAGAR		41.475.242.435,80	100%	\$ 41.475.242.435,80
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																																				
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	645.565.445,61	1,56%																																				
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.876.017.200,79	4,52%																																				
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	19.769.083.587,25	47,66%																																				
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	4.209.552.637,73	10,15%																																				
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	505.765.802,68	1,22%																																				
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	199.818.577,29	0,48%																																				
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	14.269.439.184,45	34,40%																																				
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		41.475.242.435,80	100%																																				
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:	\$ 176.957.800.704,36																																				
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.	\$ 8.738.940.731,00																																				
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.	\$ 168.218.859.973,36																																				
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																																				

**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**


CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																								
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	<p>El saldo del Patrimonio del Municipio de Barrancabermeja para el corte de 30 de Junio de 2019 se encuentra detallado de la siguiente manera:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>3105</td><td>CAPITAL FISCAL</td><td>(a) 841.284.543.743,28</td><td>120,58%</td></tr> <tr> <td>3109</td><td>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</td><td>(b) -157.867.857.566,87</td><td>-22,63%</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) 15.449.444.581,42</td><td>2,21%</td></tr> <tr> <td>3151</td><td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO</td><td>(d) -1.147.780.588,28</td><td>-0,16%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL PATRIMONIO</b></td><td><b>697.718.350.178,35</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </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 \$15.449.444.581,42 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 \$1.147.780.588,28 por ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	3105	CAPITAL FISCAL	(a) 841.284.543.743,28	120,58%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(b) -157.867.857.566,87	-22,63%	3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c) 15.449.444.581,42	2,21%	3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	(d) -1.147.780.588,28	-0,16%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>697.718.350.178,35</b>	<b>100%</b>	\$ 697.718.350.178,35
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																								
3105	CAPITAL FISCAL	(a) 841.284.543.743,28	120,58%																								
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(b) -157.867.857.566,87	-22,63%																								
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	(c) 15.449.444.581,42	2,21%																								
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIO	(d) -1.147.780.588,28	-0,16%																								
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>697.718.350.178,35</b>	<b>100%</b>																								
41	INGRESOS FISCALES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuación:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>4105</td><td>TRIBUTARIOS</td><td>(a) 118.911.460.656,04</td><td>97,60%</td></tr> <tr> <td>4110</td><td>NO TRIBUTARIOS</td><td>(b) 8.707.642.921,09</td><td>3,88%</td></tr> <tr> <td>4195</td><td>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)</td><td>(c) -3.313.374.524,80</td><td>-1,48%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL INGRESOS FISCALES</b></td><td><b>224.305.729.053,13</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </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 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 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 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 30 DE JUNIO DE 2019	%	4105	TRIBUTARIOS	(a) 118.911.460.656,04	97,60%	4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 8.707.642.921,09	3,88%	4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)	(c) -3.313.374.524,80	-1,48%	<b>TOTAL INGRESOS FISCALES</b>		<b>224.305.729.053,13</b>	<b>100%</b>	\$ 224.305.729.053,13				
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																								
4105	TRIBUTARIOS	(a) 118.911.460.656,04	97,60%																								
4110	NO TRIBUTARIOS	(b) 8.707.642.921,09	3,88%																								
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (D8)	(c) -3.313.374.524,80	-1,48%																								
<b>TOTAL INGRESOS FISCALES</b>		<b>224.305.729.053,13</b>	<b>100%</b>																								

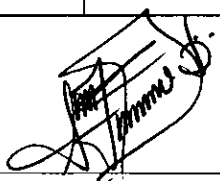
**ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081**  
**NIT 890.201.900-6**  
**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**  
**DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019**  
**(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)**

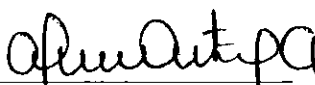
CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECÍFICAS	VALOR																																								
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	<p>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuación:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>4408</td><td>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</td><td>(a) 74.886.548.756,57</td><td>55,16%</td></tr> <tr> <td>4413</td><td>SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS</td><td>(b) 22.986.920.122,76</td><td>17,05%</td></tr> <tr> <td>4421</td><td>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</td><td>(c) 25.749.173.727,53</td><td>19,17%</td></tr> <tr> <td>4428</td><td>OTRAS TRANSFERENCIAS</td><td>(d) 11.581.840.663,47</td><td>8,62%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b></td><td><b>134.323.683.270,33</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </table> <p>a) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de educación.</p> <p>b) Representa el valor de las transferencias recibidas para programas de educación de acuerdo a Contrato Plan Conv. Programa PAE correspondiente al mes de junio de 2019.</p> <p>c) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al Fosyga - AORES Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social.</p> <p>d) Representa el valor de las transferencias recibidas para programas de educación de acuerdo a Contrato Plan Conv. Programa PAE correspondiente al mes de junio de 2019.</p>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	(a) 74.886.548.756,57	55,16%	4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	(b) 22.986.920.122,76	17,05%	4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(c) 25.749.173.727,53	19,17%	4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(d) 11.581.840.663,47	8,62%	<b>TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>134.323.683.270,33</b>	<b>100%</b>	\$ 134.323.683.270,33																
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																																								
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	(a) 74.886.548.756,57	55,16%																																								
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	(b) 22.986.920.122,76	17,05%																																								
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(c) 25.749.173.727,53	19,17%																																								
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(d) 11.581.840.663,47	8,62%																																								
<b>TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>		<b>134.323.683.270,33</b>	<b>100%</b>																																								
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	<p>Durante el periodo de Junio el Municipio de Barrancabermeja sufragó lo correspondiente a Gastos de Administración y Operación para el normal funcionamiento y desarrollo de su cometido estatal así:</p> <table> <tr> <th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019</th><th>%</th></tr> <tr> <td>5101</td><td>SUELDOS Y SALARIOS</td><td>13.488.288.759,00</td><td>15,10%</td></tr> <tr> <td>5102</td><td>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</td><td>1.575.759.531,98</td><td>1,77%</td></tr> <tr> <td>5103</td><td>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</td><td>16.779.411.230,98</td><td>18,90%</td></tr> <tr> <td>5104</td><td>APORTES SOBRE LA NÓMINA</td><td>2.149.692.880,00</td><td>2,42%</td></tr> <tr> <td>5107</td><td>PRESTACIONES SOCIALES</td><td>9.247.558.392,80</td><td>10,42%</td></tr> <tr> <td>5108</td><td>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</td><td>12.438.477.390,00</td><td>14,00%</td></tr> <tr> <td>5111</td><td>GENERALES</td><td>33.087.190.316,07</td><td>37,18%</td></tr> <tr> <td>5128</td><td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS</td><td>377.556.255,00</td><td>0,20%</td></tr> <tr> <td colspan="2"><b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b></td><td><b>88.775.934.675,03</b></td><td><b>100%</b></td></tr> </table>	CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%	5101	SUELDOS Y SALARIOS	13.488.288.759,00	15,10%	5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.575.759.531,98	1,77%	5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	16.779.411.230,98	18,90%	5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.149.692.880,00	2,42%	5107	PRESTACIONES SOCIALES	9.247.558.392,80	10,42%	5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12.438.477.390,00	14,00%	5111	GENERALES	33.087.190.316,07	37,18%	5128	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	377.556.255,00	0,20%	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>88.775.934.675,03</b>	<b>100%</b>	\$ 88.775.934.675,03
CODIGO	NOMBRE	VALOR A 30 DE JUNIO DE 2019	%																																								
5101	SUELDOS Y SALARIOS	13.488.288.759,00	15,10%																																								
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.575.759.531,98	1,77%																																								
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	16.779.411.230,98	18,90%																																								
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.149.692.880,00	2,42%																																								
5107	PRESTACIONES SOCIALES	9.247.558.392,80	10,42%																																								
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	12.438.477.390,00	14,00%																																								
5111	GENERALES	33.087.190.316,07	37,18%																																								
5128	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	377.556.255,00	0,20%																																								
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>		<b>88.775.934.675,03</b>	<b>100%</b>																																								
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 administración 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.	\$ 12.584.017.061,00																																								
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.	\$ 6.738.310.426,56																																								
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>	\$ 106.144.677.051,72																																								
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	El valor correspondiente al grupo de Deudora por Contra se representa de la siguiente manera:	-\$ 236.390.644.544,72																																								
8905	Derechos contingentes por contra (CR)	El saldo que conforma este grupo corresponde a litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos administrativos.	-\$ 130.245.967.493,00																																								
8915	Deudoras de control por contra (cr)	Corresponde al valor del saneamiento contable por concepto de Anticipo, recaudos y otras cuentas deudoras de control siendo el rubro mas representativo la ejecución de proyectos de inversión.	-\$ 106.144.677.051,72																																								
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	El valor correspondiente al grupo de Acreedoras por Contra se representa de la siguiente manera:	\$ 364.573.482.017,99																																								

ALCALDIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA - 218168081  
 NIT 890.201.900-6  
 NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO  
 DE 01 DE MAYO A 30 DE JUNIO DE 2019  
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
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 mayo de 2019 y lo correspondiente otras responsabilidades contingentes.	\$ 217.346.673.853,99
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 30 de junio 2019.	\$ 147.226.808.164,00

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

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

  
 FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO  
 ALEXANDRA ORTEGON ARENAS  
 T. P. 113459-T  
 C.C. 63.532.061