RESOLUCION No. _____ DE 2020
TRECE (13) DE JULIO DE DOS MIL VEINTE (2020)

POR MEDIO DE LA CUAL SE ORDENA LA PUBLICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DEL LA VIGENCIA FISCAL 2020

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

CONSIDERACIONES DEL DESPACHO

1. Que por medio de la Ley 1314 del 13 de julio de 2009, el Gobierno Nacional dio inició al proceso configuración de las normas de Contabilidad y Auditoría Colombianas hacia estándares internacionales; además con el objetivo de conformar un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia.

2. Que por medio de la Resolución No. 533 del 8 de octubre de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones, se incorporó en el Régimen de Contabilidad Pública el marco normativo aplicable a los Entes Territoriales.

3. Que por medio de la Resolución No. 620 del 26 de noviembre de 2015 de la Contaduría General de la Nación y sus modificaciones, se incorporó el Catálogo General de Cuentas al marco normativo para las entidades de gobierno.

4. Que por medio de la Resolución No. 182 del 19 de mayo de 2017 de la Contaduría General de la Nación, se incorporó en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento de preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, proceso que debe atender a los dispuesto en el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.

5. Que por lo tanto se hace necesario llevar a cabo la publicación de los Estados Financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) al treinta y uno (31) de Mayo de la vigencia fiscal del Dos Mil Veinte (2020); lo anterior en cumplimiento al principio de publicidad, dispuesto en el numeral 9 del artículo 3 de la Ley 1437 de 2011.

6. Que es deber de la Secretaria de Hacienda y del Tesoro Distrital, cumplir y hacer cumplir la Constitución Política y las Leyes de esta República.

En mérito de lo anterior.

RESUELVE

ARTICULO PRIMERO: ORDENAR la publicación de los estados financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) al treinta y uno (31) de Mayo de la vigencia fiscal del Dos Mil Veinte (2020), en la página web oficial

de este Distrito, de conformidad con lo dispuesto en la parte motiva del presente Acto Administrativo.

ARTICULO **SEGUNDO: ORDENAR** la publicación de los Estados Financieros del Distrito de Barrancabermeja (Santander), correspondiente al periodo comprendido entre el primero (1) al treinta y uno (31) de Mayo de la vigencia fiscal del Dos Mil Veinte (2020), en las carteleras principales del Palacio Distrital y el de la Secretaria de Hacienda y del Tesoro, por un término de cinco (5) días hábiles.

Dado en Barrancabermeja a los trece (13) días del mes de Julio de dos mil veinte (2020)

PUBLIQUESE Y CUMPLASE

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
Secretaria de Hacienda y del Tesoro Publico

	NOMBRE FUNCIONARIO	FIRMA	FECHA
Proyectó	ALEXANDRA ORTEGON ARENAS		13/07/2020
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y por los tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.			

ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en pesos)



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

Código	ACTIVO	Periodo Actual May-2020	Periodo Anterior May-2019
	CORRIENTE (1)	**428.100.361.398,27**	**630.989.598.652,75**
11	Efectivo	140.742.302.814,84	158.609.547.191,72
12	Inversiones	16.857.819.896,98	15.150.172.261,99
13	Rentas por cobrar	114.160.011.582,33	301.303.944.806,35
14	Deudores	0,00	0,00
15	Inventarios	0,00	0,00
19	Otros Activos	156.340.227.104,12	155.925.934.392,69
	NO CORRIENTE (2)	**1.174.173.547.520,67**	**1.137.074.341.489,38**
12	Inversiones	0,00	14.433.924.748,42
13	Rentas por cobrar	7.637.900.981,67	0,00
14	Deudores	0,00	0,00
16	Propiedades, planta y equipo	447.366.480.619,66	455.063.997.359,64
17	Bienes de beneficio y uso público	718.861.222.681,98	667.576.419.381,32
19	Otros activos	307.943.237,36	0,00
	TOTAL ACTIVO (3)	**1.602.273.908.918,94**	**1.768.063.940.142,13**
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	**0,00**	**0,00**
81	Derechos contingentes	130.245.967.493,00	129.497.993.000,00
83	Deudoras de Control	100.541.152.307,72	56.144.677.051,72
89	Deudoras por Contra (cr)	-230.787.119.800,72	-185.642.670.051,72

Código	PASIVO	Periodo Actual May-2020	Periodo Anterior May-2019
	CORRIENTE (4)	**549.732.124.253,75**	**431.425.202.938,72**
21	Financieras	0,00	0,00
23	Obligaciones Financieras	173.192.240.003,31	180.366.336.668,53
24	Cuentas por pagar	40.820.740.029,68	37.132.776.356,54
25	Obligaciones laborales y de seguridad social	293.543.587.316,57	182.702.097.831,37
27	Pasivos estimados	10.595.227.548,07	11.131.719.136,07
29	Otros pasivos	31.580.329.356,12	20.092.272.946,21
	NO CORRIENTE (5)	**252.083.105.646,62**	**418.000.122.455,24**
22	Operaciones de crédito público	0,00	0,00
23	Obligaciones Financieras	0,00	0,00
24	Cuentas por pagar	391.297,38	0,00
25	Obligaciones Laborales y de seguridad social	0,00	0,00
26	Otros Bonos y títulos emitidos	0,00	0,00
29	Otros Pasivos	252.082.714.349,24	418.000.122.455,24
3	**PATRIMONIO (7)**	**800.458.679.018,57**	**918.638.614.748,17**
31	Hacienda Pública	800.458.679.018,57	918.638.614.748,17
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**1.602.273.908.918,94**	**1.768.063.940.142,13**
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	**0,00**	**0,00**
91	Responsabilidades contingentes	159.886.388.438,84	458.411.907.013,80
93	Acreedoras de control	147.226.808.164,00	151.350.958.809,00
99	Acreedoras por Contra (db)	-307.113.196.602,84	-609.762.865.822,80

ALFONSO DUARTE MANRIQUE
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 79.750.077

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C. 63.344.410

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

ANEXO N° 2

BALANCE DETALLADO

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual May-2020	Periodo Anterior May-2019
	CORRIENTE (1)	428.100.361.398,27	630.989.598.652,75
11	Efectivo	140.742.302.814,84	158.609.547.191,72
1105	CAJA	10.000.000,00	10.000.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	140.732.302.720,79	158.599.546.661,92
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	94,05	529,80
12	Inversiones	16.957.819.896,98	15.150.172.261,99
1201	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ EN TITULOS DE DEUDA	0,00	1.600.000.000,00
1221	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBI	210.963.640,00	13.039.542.161,99
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBI	1.387.802.110,72	519.805.100,00
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	15.368.462.563,26	0,00
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-109.408.417,00	-9.175.000,00
13	Rentas por cobrar	114.160.011.582,33	301.303.944.806,35
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	71.176.180.292,00	277.445.552.399,98
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1.080.593.068,55	1.177.043.486,17
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	40.786.918.508,64	18.187.999.928,76
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.116.319.713,14	4.493.248.991,44
19	Otros activos	156.340.227.104,12	155.925.934.392,69
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	17.063.846,80	16.528.856,80
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	97.454.113.996,19	93.962.515.051,89
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.874.219.523,73	12.291.295.310,34
1907	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5.899.440.416,40	9.281.927.458,40
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	42.266.916.582,77	36.266.404.110,56
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.674.906.277,81	0,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	10.953.101.255,70	9.960.694.495,70
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-6.799.534.795,28	-5.853.431.891,00
	NO CORRIENTE (2)	1.174.173.547.520,67	1.137.074.341.489,38
12	Inversiones	0,00	14.433.924.748,42
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0,00	14.534.158.165,42
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0,00	-100.233.417,00
13	Rentas por cobrar	7.637.900.981,67	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.201.455.157,73	0,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.436.445.823,94	0,00
16	Propiedades, planta y equipo	447.366.480.619,66	455.063.997.359,64
1605	TERRENOS	161.094.884.219,86	159.812.774.098,86
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	435.095.650,00	0,00
1640	EDIFICACIONES	212.040.043.541,97	210.318.364.197,55
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	202.318.963.599,72	191.018.220.004,29
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	60.174.120.061,44	60.174.120.061,44
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.559.463.974,36	10.342.728.164,58
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	133.523.758,00	3.027.436.575,97
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.793.001.893,45	9.647.947.826,17
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5.081.329.789,70	11.463.264.934,92
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7.412.162.090,86	15.875.081.317,86
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	113.450.881,30	144.629.740,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-208.789.578.841,00	-216.760.569.562,00
17	Bienes de beneficio y uso público	718.861.222.681,98	667.576.419.381,32
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN	43.426.802.727,86	100.023.741.002,59
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	680.668.461.153,04	567.263.487.383,65
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	255.673.995,08	255.673.995,08
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	33.517.000,00	33.517.000,00
1785	DETERIORO ACUMULADO DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	-5.523.232.194,00	0,00
19	Otros activos	307.943.237,36	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	307.943.237,36	0,00
	TOTAL ACTIVO (3)	1.602.273.908.918,94	1.768.063.940.142,13
	PASIVO		
	CORRIENTE (4)	549.732.124.253,75	431.425.202.938,72
23	Obligaciones financieras	173.192.240.003,31	160.366.336.668,53
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	173.192.240.003,31	160.366.336.668,53

ANEXO N° 2

BALANCE DETALLADO

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en pesos)

24	*Cuentas por pagar*	40.920.740.029,68	37.132.776.356,54
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	958.793.378,26	460.345.062,91
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	4.474.292.462,49	17.287.477,79
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	18.985.477.606,12	19.455.774.324,41
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	2.365.511.366,47	2.506.140.094,01
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	24.795.152,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	320.631.788,80	362.611.110,68
2460	CRÉDITOS JUDICIALES	0,00	0,00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0,00	23.964.022,29
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	13.691.238.255,54	14.306.654.264,45
25	*Obligaciones laborales y de seguridad social integral*	293.543.587.316,57	182.702.097.331,37
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	7.379.974.472,57	9.098.568.815,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	286.163.612.844,00	173.603.529.016,37
27	*Pasivos estimados*	10.595.227.548,07	11.131.719.136,07
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	10.595.227.546,07	11.131.719.136,07
29	*Otros pasivos*	31.580.329.356,12	20.092.272.946,21
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	10.264.393.745,07	10.253.241.981,57
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	949.428.032,24	1.157.387.366,19
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	360.100,00	0,00
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	20.366.147.478,81	8.681.643.598,45
	NO CORRIENTE (5)	252.083.105.646,62	418.000.122.455,24
24	*Cuentas por pagar*	391.297,38	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	391.297,38	0,00
29	*Otros pasivos*	252.082.714.349,24	418.000.122.455,24
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0,00	0,00
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	252.082.714.349,24	418.000.122.455,24
	PATRIMONIO (7)		
31	*Hacienda pública*	800.458.679.018,57	918.638.814.748,17
3105	CAPITAL FISCAL	841.284.543.743,28	841.284.543.743,28
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-112.405.330.453,22	-64.834.501.045,60
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	181.808.010.527,14	132.238.639.013,36
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSI	16.269.017.410,98	14.566.716.002,42
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-126.497.562.209,61	-4.616.782.965,29
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	1.602.273.908.918,94	1.758.063.940.142,13
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0,00	0,00
81	Derechos contingentes	130.245.967.493,00	129.497.993.000,00
83	Deudoras de control*	100.541.152.307,72	56.144.677.051,72
89	Deudoras por contra (CR)	-230.787.119.800,72	-185.642.670.051,72
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0,00	0,00
91	Responsabilidades contingentes	159.886.388.438,84	458.411.907.013,80
93	Acreedoras de control	147.226.808.164,00	151.350.958.809,00
99	Acreedoras por contra (db)	-307.113.196.602,84	-609.762.865.822,80

ALFONSO ELIACH MANRIQUE
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 78.780.077

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C. 63.344.410

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

ANEXO N° 4
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras en pesos)

ALCALDÍA DISTRITAL DE
BARRANCABERMEJA

Código	Concepto	Periodo Actual May-2020	Periodo Anterior May-2019
	INGRESOS OPERACIONALES	*363.614.345.029,08*	*307.423.256.652,17*
41	*INGRESOS FISCALES*	*242.992.402.328,46*	*218.291.883.495,94*
4105	*TRIBUTARIOS*	*240.881.442.710,10*	*214.244.858.590,89*
4110	*NO TRIBUTARIOS*	*4.578.987.720,49*	*6.604.897.031,05*
4195	*DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS*	*-2.468.028.102,13*	*-2.557.872.126,00*
44	*TRANSFERENCIAS*	*120.621.942.700,62*	*89.131.373.156,23*
4408	*SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES*	*72.705.246.735,73*	*54.660.058.138,22*
4413	*SISTEMA GENERAL DE REGALIAS*	*2.609.970.470,00*	*2.810.716.516,51*
4421	*DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL*	*36.174.853.980,35*	*22.390.498.728,93*
4428	*OTRAS TRANSFERENCIAS*	*9.131.871.514,54*	*9.270.099.772,57*
	GASTOS OPERACIONALES	*178.759.819.051,41*	*173.389.622.651,57*
51	*ADMINISTRACIÓN*	*38.244.154.237,17*	*70.985.366.131,84*
5101	*SUELDOS Y SALARIOS*	*11.025.407.436,00*	*15.490.297.852,00*
5102	*CONTRIBUCIONES IMPUTADAS*	*875.421.962,20*	*787.879.765,99*
5103	*CONTRIBUCIONES EFECTIVAS*	*4.252.004.994,00*	*15.643.066.960,98*
5104	*APORTES SOBRE LA NÓMINA*	*1.585.350.700,00*	*1.651.699.800,00*
5107	*PRESTACIONES SOCIALES*	*6.015.948.933,57*	*8.018.928.500,00*
5108	*GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS*	*1.456.000.877,00*	*9.496.741.138,00*
5111	*GENERALES*	*13.027.583.169,40*	*19.896.752.114,87*
5120	*IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS*	*6.436.165,00*	*0,00*
53	*PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES*	*15.142.932.013,28*	*10.198.019.069,00*
5360	*DEPRECIACION DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO*	*9.232.313.085,00*	*9.782.048.124,00*
5364	*DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PUBLICO*	*5.523.232.194,00*	*0,00*
5366	*AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES*	*387.386.734,28*	*415.970.945,00*
54	*TRANSFERENCIAS*	*14.417.381.301,42*	*11.880.266.636,65*
5423	*OTRAS TRANSFERENCIAS*	*14.417.381.301,42*	*11.880.266.636,65*
55	*GASTO SOCIAL*	*110.955.351.499,54*	*80.325.970.814,08*
5501	*EDUCACION*	*43.285.502.707,60*	*42.171.007.332,70*
5502	*SALUD*	*60.793.841.991,94*	*26.572.601.644,35*
5506	*CULTURA*	*899.548.119,00*	*0,00*
5508	*MEDIO AMBIENTE*	*1.087.010.200,00*	*946.101.430,03*
5550	*SUBSIDIOS ASIGNADOS*	*4.889.448.481,00*	*10.636.260.407,00*
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	*184.854.525.977,67*	*134.033.634.000,60*
48	*OTROS INGRESOS*	*2.580.158.910,16*	*3.458.446.426,10*
4802	*OTROS INGRESOS FINANCIEROS*	*43.544.340,72*	*318.948.737,92*
4808	*OTROS INGRESOS ECTRAORIDNARIOS*	*2.536.614.569,44*	*3.139.497.688,18*
58	*OTROS GASTOS*	*5.626.674.360,69*	*5.253.441.413,34*
5802	*COMISIONES*	*19.042.713,00*	*34.124.321,94*
5804	*FINANCIEROS*	*5.460.203.320,65*	*4.382.101.249,40*
5890	*GASTOS DIVERSOS*	*147.428.327,04*	*832.816.542,00*
5893	*DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES*	*0,00*	*4.399.300,00*
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	*181.808.010.527,14*	*132.238.639.013,36*

ALFONSO ELIACH MANRIQUE
ALCALDE MUNICIPAL
C.C. 79.780.077

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C. 63.344.410

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

ANEXO N° 3
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual May-2020	Periodo Anterior May-2019
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**363.614.345.029,08**	**307.423.256.652,17**
41	Ingresos Fiscales	242.992.402.328,46	218.291.883.495,94
44	Transferencias	120.621.942.700,62	89.131.373.156,23
	GASTOS OPERACIONALES (3)	**178.759.819.051,41**	**173.389.622.651,57**
51	De administración	38.244.154.237,17	70.985.366.131,84
53	Provisiones, agotamiento, amortización	15.142.932.013,28	10.198.019.069,00
54	Transferencias	14.417.381.301,42	11.880.266.636,65
55	Gasto público social	110.955.351.499,54	80.325.970.814,08
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**184.854.525.977,67**	**134.033.634.000,60**
	OTROS INGRESOS (5)	**2.580.158.910,16**	**3.458.446.426,10**
48	Otros ingresos	2.580.158.910,16	3.458.446.426,10
	OTROS GASTOS (7)	**5.626.674.360,69**	**5.253.441.413,34**
58	Otros gastos	5.626.674.360,69	5.253.441.413,34
	EXCEDENTES (DÉFICIT) (8)	**181.808.010.527,14**	**132.238.639.013,36**
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	**181.808.010.527,14**	**132.238.639.013,36**

ALFONSO ELJACH MANRIQUE
ALCALDE MUNICIPAL

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA

ALEXANDRA ORTEGON ARENAS
CONTADOR PUBLICO MAT. 113459-T

ANEXO N° 5

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE MAYO DE 2020

(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2019	*(1)*	*918.638.614.748,17*
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE 1 DE JUNIO 2019 AL 31 MAYO 2020	*(2)*	*-118.179.935.729,60*
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2020	*(3)*	*800.458.679.018,57*

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	*(4)*	*51.271.672.922,34*
RESULTADO DEL EJERCICIO		*49.569.371.513,78*
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN C		*1.702.301.408,56*
DISMINUCIONES	*(5)*	*-169.451.608.651,94*
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		*-47.570.829.407,62*
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		*-121.880.779.244,32*

ALFONSO ELJACH MANRIQUE
ALCALDE MUNICIPAL

GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA

ALEXANDRA ORTEGON ARENAS
CONTADOR PUBLICO MAT. 113459-T

ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>DETALLE NOTAS ESPECIFICAS</th><th>VALOR</th></tr>
<tr><td>11</td><td>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</td><td>El grupo de Efectivo y Equivalentes al Efectivo se encuentra detallado de la siguiente manera:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>1105</td><td>CAJA</td><td>(a)</td><td>10.000.000,00</td><td>0,01%</td></tr>
<tr><td>1110</td><td>DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</td><td>(b)</td><td>140.732.302.720,79</td><td>99,99%</td></tr>
<tr><td>1132</td><td>EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</td><td>(c)</td><td>94,05</td><td>0,00%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</td><td>140.742.302.814,84</td><td>100%</td></tr>
</table>
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 Mayo de 2020.

b) El saldo reflejado en la cuenta de depositos en Instituciones Financieras corresponde a veintitrés cuentas corrientes representadas en diferentes entidades bancarias con un valor total en libros de $37.531.751.821,56 y por cincuenta y nueve cuentas de ahorros en diferentes entidades bancarias con un valor en libros de $99.568.113.275,73, cuatro cuentas bancarias correspondientes a fondos de destinación específica por valor de $3.632.437.623,5 para un total en Bancos de $140.732.302.720,79 encontrandose la totalidad de las cuentas debidamente conciliadas a 31 de Mayo de 2020.

c) El saldo reflejado en la cuenta efectivo de uso restringido corresponde a tres cuentas del Banco de Colombia que presentan embargos con un valor total en libros de $94,05. Se ha solicitado recurrentemente el desembargo de dichas cuentas, sin embargo, a la fecha el Ente competente del procedimiento es el Tribunal Administrativo de Santander no ha dado respuesta del requerimiento elevado por la Administración Distrital.</td><td>$ 140.742.302.814,84</td></tr>
<tr><td>12</td><td>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td><td>En el grupo de Inversiones e Instrumentos derivados se detalla a continuacion:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>1221</td><td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL RESULTADO</td><td>(a)</td><td>210.963.640,00</td><td>1,25%</td></tr>
<tr><td>1222</td><td>INVERSIONES DE ADMON DE LIQUIDEZ A VR DE MERCADO CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</td><td>(b)</td><td>1.387.802.110,72</td><td>8,23%</td></tr>
<tr><td>1227</td><td>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL</td><td>(c)</td><td>15.368.462.563,26</td><td>91,17%</td></tr>
<tr><td>1280</td><td>PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)</td><td>(d)</td><td>109.408.417,00</td><td>-0,65%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td><td>16.857.819.896,98</td><td>100%</td></tr>
</table>
a) El saldo de este rubro corresponde a los Certificados de Deposito a Termino que posee el ente territorial por valor de $200.000.000 y acciones ordinarias que posee el Distrito en el Banco Popular por un total de $10.963.640 con un valor nominal cada una de $10 a corte 31 de Mayo de 2020.

b) El saldo de esta cuenta corresponde a Inversion en la Sociedad portuaria por valor de $50.000.000, en la Electrificadora de Santander $352.032.266,72 y La estación Piscicola por la suma de $985.769.844 para un valor total de $1.387.802.110,72.

c) Esta cuenta registra el valor de las Inversiones patrimoniales que posee el Distrito de Barrancabermeja en la Sociedad Anonima Aguas de Barrancabermeja por valor de $15.368.462.563,26.

d) Corresponde a las provisiones en relacion a las inversiones en entidades controladas y la sociedad portuaria.</td><td>$ 16.857.819.896,98</td></tr>
<tr><td>13</td><td>CUENTAS POR COBRAR</td><td>Las cuentas por cobrar se detallan a continuacion:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>1305</td><td>IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</td><td>(a)</td><td>71.176.180.292,00</td><td>58,44%</td></tr>
<tr><td>1311</td><td>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS</td><td>(b)</td><td>1.080.593.068,55</td><td>0,89%</td></tr>
<tr><td>1337</td><td>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</td><td>(c)</td><td>46.988.373.666,37</td><td>38,58%</td></tr>
<tr><td>1384</td><td>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</td><td>(d)</td><td>2.552.765.537,08</td><td>2,10%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL RENTAS POR COBRAR</td><td>121.797.912.564,00</td><td>100%</td></tr>
</table></td><td>$ 121.797.912.564,00</td></tr>
</table>

ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>DETALLE NOTAS ESPECIFICAS</th><th>VALOR</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td>a) El saldo de esta cuenta lo conforma la cartera por Impuesto Predial unificado vigencia anterior por valor de $48.287.173.104 y vigencia actual por valor de $20.123.978.038; Industria y Comercio por valor de $2.369.860.431, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público por valor de $371.179.119, Impuesto por la Ocupación de Vias por valor de $5.800.000 y Sobretasa Bomberil por valor de $18.189.600; 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.

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.

c) El saldo de esta cuenta refleja las transferencias por cobrar al sistema general de regalías, sistema general participacion para salud, Educación, pensiones - Fonpet, agua potable y saneamiento básico, alimentación escolar, propósito general y ribereños.

d) Corresponde a este saldo las diferentes reclasificaciones realizadas de acuerdo al nuevo marco normativo entre ellas los conceptos de cuotas partes de pensiones registradas segun procedimiento establecido por la Contaduria General de la Nacion de los pensionados de la Administracion central, tambien registra saldos que corresponden a cuentas por cobrar mayor valor girado. El valor mas representativo de la cuenta se registra por concepto de Rendimientos de recursos del sistema general de regalías.</td><td></td></tr>
<tr><td>16</td><td>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</td><td>El grupo de Propiedad, Planta y Equipo se encuentra conformado de la siguiente manera:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>1605</td><td>TERRENOS</td><td>(a)</td><td>161.094.884.219,86</td><td>36,01%</td></tr>
<tr><td>1615</td><td>CONSTRUCCIONES EN CURSO</td><td>(b)</td><td>435.095.650,00</td><td>0,10%</td></tr>
<tr><td>1640</td><td>EDIFICACIONES</td><td>(c)</td><td>212.040.043.541,97</td><td>47,40%</td></tr>
<tr><td>1645</td><td>PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES</td><td>(d)</td><td>202.318.983.599,72</td><td>45,22%</td></tr>
<tr><td>1650</td><td>REDES, LÍNEAS Y CABLES</td><td>(e)</td><td>60.174.120.061,44</td><td>13,45%</td></tr>
<tr><td>1655</td><td>MAQUINARIA Y EQUIPO</td><td>(f)</td><td>4.559.463.974,36</td><td>1,02%</td></tr>
<tr><td>1660</td><td>EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO</td><td>(g)</td><td>133.523.758,00</td><td>0,03%</td></tr>
<tr><td>1665</td><td>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</td><td>(h)</td><td>2.793.001.893,45</td><td>0,62%</td></tr>
<tr><td>1670</td><td>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</td><td>(i)</td><td>5.081.329.789,70</td><td>1,14%</td></tr>
<tr><td>1675</td><td>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN</td><td>(j)</td><td>7.412.162.090,86</td><td>1,66%</td></tr>
<tr><td>1680</td><td>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA</td><td>(k)</td><td>113.450.881,30</td><td>0,03%</td></tr>
<tr><td>1685</td><td>DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)</td><td>(l)</td><td>-208.780.578.841,00</td><td>-46,67%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</td><td>447.366.480.619,66</td><td>100%</td></tr>
</table>

Corresponde a los bienes tangibles e intangibles de la entidad los cuales son adquiridos para el normal dasarrollo 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.

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 $23.582.826.924,18 los cuales se ajustaron teniendo en cuenta los procedimientos de Saneamiento Contable establecidos por la Contaduría General de la Nación en la Resolución 107 de Mayo 30 de 2017 y que corresponde a la incorporación como elementos de Propiedad, Planta y Equipo bienes inmuebles del Distrito de Barrancabermeja y que tienen la titularidad del derecho real de dominio; por otra parte tambien se registra un saldo por concepto de terrenos con destinacion ambiental de la administracion por valor de $22.006.431.962,16; por lo que se ha organizado y desarrollado acciones con el fin de seguir dandole continuidad al proceso de saneamiento y depuración contable de los bienes inmuebles de propiedad del Distrito de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.

b) Esta cuenta refleja el valor de la interventoria de estudios y diseños para la construccion del centro regional de atencion y reparacion integral de victimas del conflicto armado.</td><td>$ 447.366.480.619,66</td></tr>
</table>

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
		c) La cuenta edificaciones corresponde a los bienes inmuebles con esta clasificación entre ellos se encuentran oficinas, locales, mataderos, cafeterias, casinos, instalaciones de los colegios y escuelas publicas, clinicas 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 atencion inmediata CAI, etc; los cuales son propiedad del Distrito. d) El saldo de esta cuenta corresponde a las Plantas de generacion, plantas de tratamiento, acueducto y canalizacion propiedad del Distrito de Barrancabermeja y las inversiones realizadas a este rubro durante la vigencia actual. e) El saldo de esta cuenta registra el valor de las redes de recoleccion de aguas mas las inversiones correspondientes a este rubro, tambien redes de aire, redes de alimentacion, lineas y cables de interconexion, lineas y cables de conduccion, lineas y cables de telecomunicaciones y otras lineas, cables y redes de propiedad del Distrito de Barrancabermeja. f) El saldo de esta cuenta corresponde a equipos de construccion, maquinaria industrial, equipo de musica, equipo de recreacion y deporte, equipo agropecuario de sivicultura, equipo de enseñanza, herramientas y accesorios, equipo para estaciones de bombeo, equipos de centro de control, equipo de ayuda audiovisual, otra maquinaria y equipo de propiedad del Distrito de Barrancabermeja. g) El sado de esta cuenta la conforman equipos de investigacion, equipo de laboratorio, equipo de hospitalizacion, eqipo de apoyo terapeutico, equipo de servicio ambulatorio y otros equipos medicos y cientificos de propiedad del Distrito de Barrancabermeja. 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 administracion central. i) El saldo de esta cuenta corresponde a bienes muebles como los son los equipos de comunicacion, equipos de computacion y otros equipos de comunicacion y computacion de propiedad de la administracion central. j) Este rubro corresponde a equipos de transporte, traccion y elevacion terrestre y de elevacion de propiedad del Distrito de Barrancabermeja. k) Esta cuenta registra los equipos de restaurante y cafeteria de propiedad del Distrito de Barrancabermeja. l) La depreciacion se realiza de forma individual de acuerdo a la vida util del bien utilizando el metodo de linea recta para el periodo de Mayo de 2020.	
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	El grupo de Bienes de Uso público e históricos y culturales presentó un incremento por valor de $3.421.420.168 con respecto de la vigencia anterior a causa de los pagos realizados por la construcción de vías de comunicación en el Distrito. 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 publicas de propiedad del Distrito de Barrancabermeja dando aplicación de la Resolución 107 de 2017 de la Contaduría General de la Nación.	$ 718.861.222.681,98

ALCALDÍA DISTRITAL DE
BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>DETALLE NOTAS ESPECIFICAS</th><th>VALOR</th></tr>
<tr><td>19</td><td>OTROS ACTIVOS</td><td>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 disposición del Distrito de Barrancabermeja para financiar su pasivo pensional.</td><td>$ 156.648.170.341,48</td></tr>
<tr><td>23</td><td>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</td><td>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 Distrito 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.</td><td>$ 173.192.240.003,31</td></tr>
<tr><td>24</td><td>CUENTAS POR PAGAR</td><td>Las cuentas por pagar a 31 de Mayo de 2020 se componen de los siguientes rubros:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>2401</td><td>ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</td><td>(a)</td><td>958.793.378,26</td><td>2,35%</td></tr>
<tr><td>2403</td><td>TRANSFERENCIAS POR PAGAR</td><td>(b)</td><td>4.474.292.482,49</td><td>10,96%</td></tr>
<tr><td>2407</td><td>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</td><td>(c)</td><td>18.985.477.606,12</td><td>46,51%</td></tr>
<tr><td>2424</td><td>DESCUENTOS DE NOMINA</td><td>(d)</td><td>2.365.511.366,47</td><td>5,79%</td></tr>
<tr><td>2436</td><td>RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</td><td>(e)</td><td>320.631.788,80</td><td>0,79%</td></tr>
<tr><td>2440</td><td>IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR</td><td></td><td>24.795.152,00</td><td>0,06%</td></tr>
<tr><td>2490</td><td>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</td><td>(h)</td><td>13.691.629.552,92</td><td>33,54%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL CUENTAS POR PAGAR</td><td>40.821.131.327,06</td><td>100%</td></tr>
</table>
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.

b)Esta cuenta registra el valor de las obligaciones contraidas por el Distrito por concepto de otras transferencias, establecidas por norma legal las cuales deben ser transferidas a entidades publicas o privadas.

c) El valor que correspondiente a Recursos a Favor de terceros por concepto de impuestos tales como estampillas e impuesto por automotores y otros.

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.

e) El valor de retención en la fuente corresponde a los valores retenidos por concepto honorarios, servicios, arrendamientos, rentas de trabajo y contratos de obra.

f) El saldo de esta cuenta comprende las obligaciones del Regimen Subsidiado por pagar correspondiente al mes de Mayo por el Distrito.

g) El rubro mas representativo de esta cuenta corresponde a los saldos a favor de contribuyentes entre otras cuentas por pagar.</td><td>$ 40.821.131.327,06</td></tr>
<tr><td>25</td><td>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</td><td>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:</td><td>$ 293.543.587.316,57</td></tr>
<tr><td>2511</td><td>Beneficios a los Empleados a Corto Plazo</td><td>En este rubro se registran los valores por concepto de nomina por pagar y prestaciones sociales de funcionarios publicos del Distrito de Barrancabermeja.</td><td>$ 7.379.974.472,57</td></tr>
<tr><td>2514</td><td>Beneficios Posempleo - Pension</td><td>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.</td><td>$ 286.163.612.844,00</td></tr>
</table>

ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th>DETALLE NOTAS ESPECIFICAS</th><th>VALOR</th></tr>
<tr><td>27</td><td>PASIVOS ESTIMADOS</td><td>Se registran las provisiones para litigios y demandas por concepto de contingencias, corresponde al valor estimado por la probabilidad de fallo en contra del Distrito de Barrancabermeja y la evaluación del riesgo de los procesos judiciales en curso según informe suministrado por la Oficina Jurídica.</td><td>$ 10.595.227.548,07</td></tr>
<tr><td>31</td><td>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</td><td>El saldo del Patrimonio del Distrito de Barrancabermejal para el corte de 31 de Mayo de 2020 se encuentra detallado de la siguiente manera:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>3105</td><td>CAPITAL FISCAL</td><td>(a)</td><td>841.284.543.743,28</td><td>135,99%</td></tr>
<tr><td>3109</td><td>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</td><td>(b)</td><td>-112.405.330.453,22</td><td>-18,17%</td></tr>
<tr><td>3148</td><td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS</td><td>(c)</td><td>16.269.017.410,98</td><td>2,63%</td></tr>
<tr><td>3151</td><td>GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFIC</td><td>(d)</td><td>-126.497.562.209,61</td><td>-20,45%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL PATRIMONIO</td><td>618.650.668.491,43</td><td>100%</td></tr>
</table>
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 Distrito de Barrancabermeja para cumplir las funciones de cometido estatal.

b) Se realizo la reclasificación de saldos para la iniciación del periodo contable del año 2020.

c) Se presenta el valor correspondiente a $16.269.017.410,98 por las ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas.

d) Se presenta el valor correspondiente a $126.497.562.209,61 por ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados.

Para el mes de Mayo, el resultado de la operación deja una pérdida mensual por valor de $13.101.557.438,31 y una utlilidad acumulada de $181.808.010.527,14.</td><td>$ 618.650.668.491,43</td></tr>
<tr><td>41</td><td>INGRESOS FISCALES</td><td>El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:
<table>
<tr><th>CODIGO</th><th>NOMBRE</th><th></th><th>VALOR A 31 DE MAYO DE 2020</th><th>%</th></tr>
<tr><td>4105</td><td>TRIBUTRIOS</td><td>(a)</td><td>240.881.442.710,10</td><td>99,13%</td></tr>
<tr><td>4110</td><td>NO TRIBUTARIOS</td><td>(b)</td><td>4.578.087.720,49</td><td>1,88%</td></tr>
<tr><td>4195</td><td>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)</td><td>(c)</td><td>-2.468.028.102,11</td><td>-1,02%</td></tr>
<tr><td colspan="3">TOTAL INGRESOS FISCALES</td><td>242.992.402.328,46</td><td>100%</td></tr>
</table>
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 financiacion del Distrito, adicionalmente hacen parte de los ingresos tributarios causados por los diferentes conceptos que generan renta en el Distrito de Barrancabermeja lo correspondiente al impuesto de Avisos Tableros y Vallas, Sobretasa a la Gasolina, Impuesto Sobre El Servicio De Alumbrado Público y Sobretasa Bomberil.

b) El saldo de esta cuenta corresponde a los intereses recaudos por mora y corrientes de los distintos impuestos por predial, Industria y comercio y alumbrado publico, tambien la conforman los recaudos por concepto de las diferentes sanciones las cuales estan contempladas en el estatuto tributario correspondiente a los distintos impuestos que genera el Distrito. La cuenta de Ingresos No Tributarios es objeto de auditoria permanente en razon a que arrastra saldos de liquidaciones de impuestos no recaudadas y por ende deben causarse y registrarse solo hasta el momento del recaudo. A la fecha se registran solo los efectivamente percibidos debido a que su valor varia dependiendo de los dias de mora y tasa de interes vigente.

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.</td><td>$ 237.316.865.629,28</td></tr>
</table>

ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	El valor correspondiente a este grupo se detalla a continuacion:	$ 120.621.942.700,62

CODIGO	NOMBRE		VALOR A 31 DE MAYO DE 2020	%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	(a)	72.705.246.735,73	60,28%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	(b)	2.609.970.470,00	2,16%
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	(c)	36.174.853.980,35	29,99%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	(d)	9.131.871.514,54	7,57%
TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES			120.621.942.700,62	100%

a) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al sistema general de participaciones por concepto de salud, educación, propósito general, alimentación escolar y ribereños.

b) Representa el valor de las transferencias recibidas para programas de educacion de acuerdo a Contrato Plan Conv. Programa PAE correspondiente al mes de Mayo de 2020 y transferencias por contribución Parafiscal de Artes Escenicas y Espectáculos Públicos.

c) Se registra en esta cuenta lo correspondiente al Fosyga - ADRES Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social.

d) Representa el valor de las transferencias recibidas para programas de educacion de acuerdo a Contrato Plan Conv. Programa PAE al mes de Mayo de 2020.

51	GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	Durante el periodo de Mayo el Distrito de Barrancabermeja sufragó lo correspondiente a Gastos de Administración y Operacion para el normal funcionamiento y desarrollo de su cometido estatal asi:	$ 38.244.154.237,17

CODIGO	NOMBRE	VALOR A 31 DE MAYO DE 2020	%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	11.025.407.436,00	28,83%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	875.421.962,20	2,29%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	4.252.004.994,00	11,12%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	1.585.350.700,00	4,15%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	6.015.948.933,57	15,73%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.456.000.877,00	3,81%
5111	GENERALES	13.027.583.169,40	34,06%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	6.436.165,00	0,02%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		38.244.154.237,17	100%

53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	Representa el valor de las estimaciones de carácter económico en que incurre la entidad por el desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo extinción, lo cual afecta el patrimonio de la administracion utilizando el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad planta y equipo del Distrito de Barrancabermeja.	$ 15.142.932.013,28
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	Representan los recursos entregados sin contraprestación a otras entidades de diferentes niveles y sectores, entre ellos se encuentran: Inderba, personería, concejo, forcap. También se encuentran las transferencias realizadas en cumplimiento a los apoyos a organismos de seguridad en el Marco de la Ley Fonset y Acuerdo Municipal 020.	$ 14.417.381.301,42
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	Se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados directamente a la solución de las necesidades básicas insatisfechas, puntualmente durante el mes de Mayo en: salud y educación	$ 110.955.351.499,54
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.	$ 5.626.674.360,69
83	DEUDORAS DE CONTROL	El valor correspondiente al grupo de Deudoras de Control representa: El saldo que conforma este grupo corresponde a otras cuentas deudoras de control, Ejecución de Proyectos de Inversión las cuales son las que poseen la mayor representacion adicionalmente esta conformada por la cuenta de saneamiento contable en la incorporación de Bs - ANTICIPOS y Bs - RECAUDOS, de acuerdo lo establecido en la ley 1819 de 2016 en su artículo 355 y en la resolucion 107 de 2017 asi como bienes y derechos retirados.	$ 100.541.152.307,72
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	El valor correspondiente al grupo de Deudora por Contra se representa de la siguiente manera:	-$ 230.787.119.800,72

ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANCABERMEJA

NIT 890.201.900-6
NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO
DE 01 DE MAYO A 31 DE MAYO DE 2020
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

CODIGO	NOMBRE	DETALLE NOTAS ESPECIFICAS	VALOR
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.	-$ 100.541.152.307,72
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	El valor correspondiente al grupo de Acreedoras por Contra se representa de la siguiente manera:	$ 307.113.196.602,84
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 Distrito de Barrancabermeja, según informe presentado por el Área de Jurídica a corte del 31 de Mayo 2020 y lo correspondiente otras responsabilidades contingentes.	$ 159.886.388.438,84
9915	Acreedoras de control por contra (db)	Corresponde al valor del saneamiento contable de acuerdo al articulo 355 de la Ley 1819 de 2016 por concepto de retiro de bienes y derechos los Procesos Judiciales que presenta el Distrito de Barrancabermeja, según informe presentado por el Área de Jurídica a corte del 31 de Mayo 2020.	$ 147.226.808.164,00

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
ALFONSO ELIACH MANRIQUE
Alcalde Distrital
C.C. 79.780.077

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

FIRMA SECRETARIA DE HACIENDA
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
C.C. 63.344.410