

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31 DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DICIEMBRE DE 2022
(Cifras en pesos)



Código	NOMBRE CUENTA	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación mes	%
			2023	2022	Diciembre 2023-2022	
ACTIVO						
	CORRIENTE		98.170.560	142.087.598	(43.917.038)	(30,91)
11	EFFECTIVO	5	20.347.353	83.971.639	(63.624.286)	-75,77
1105	Caja		-	-	-	
1110	Bancos y corporaciones	5	20.347.353	83.971.639	(63.624.286)	-75,77
1132	Efectivo de Uso Restringido	5	-	-	-	
13	CUENTAS POR COBRAR	7	77.823.207	58.115.959	19.707.248	33,91
1311	Cuota de fiscalización y autitaje		-	-	-	
1337	Otras transferencias	7	-	-	-	0,00
1384	Otras cuentas por Cobrar	7	77.823.207	58.115.959	19.707.248	33,91
1385	Cuentas por Cobrar Dificit Recaudo	7	-	-	-	
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	7	-	-	-	
	NO CORRIENTE		1.100.888.412	1.274.742.508	(173.854.096)	-13,64
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10	1.006.646.756	1.144.853.827	(138.207.071)	-12,07
1605	Terrenos	10	357.369.808	357.369.808	-	0,00
1640	Edificaciones -Oficinas	10	376.241.250	376.241.250	-	0,00
1650	Lineas y cables de telecomunicaciones	10	279.549.072	279.549.072	-	0
1655	Maquinaria y equipo	10	26.841.920	13.420.960	13.420.960	100,00
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	10	594.339.272	528.497.216	65.842.056	12,46
1670	Equipos de comunicación y computación	10	653.929.626	617.712.981	36.216.645	5,86
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	10	216.764.220	216.764.220	-	0,00
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	10	2.707.800	2.707.800	-	0,00
1681	Bienes de Arte y Cultura	10	12.155.885	12.155.885	-	0,00
1685	Depreciación acumulada	10	(1.513.252.097)	(1.259.565.365)	(253.686.732)	20,14
19	OTROS ACTIVOS		94.241.656	129.888.681	(35.647.025)	-27,44
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado		-	12.336.333	(12.336.333)	100
1906	Avances y Anticipos Entregados		-	-	-	0
1970	Intangibles	14	143.263.652	129.771.384	13.492.268	10,40
1975	Amortización acumulada de intangibles		(49.021.996)	(12.219.036)	(36.802.960)	301,19
	TOTAL ACTIVO		1.199.058.972	1.416.830.106	(217.771.134)	-15,37

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	26	-	-	-	
83	DEUDORAS DE CONTROL		174.560.034	174.560.034	-	100
8315	Bienes y Derechos Retirados	26	174.560.034	174.560.034	-	100
89	DEUDORAS POR CONTRA		(174.560.034)	(174.560.034)	-	100
8915	Deudoras de control por Contra	26	(174.560.034)	(174.560.034)	-	100

VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES
Contralora Municipal de Bucaramanga

Código	NOMBRE CUENTA	Nota	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación mes	%
			2023	2022	Diciembre 2023-2022	
PASIVO						
	CORRIENTE		1.449.133.626	1.849.149.959	(400.016.333)	-21,63
24	CUENTAS POR PAGAR	21	17.213.220	21.127.777	(3.914.557)	-18,53
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	21	-	-	-	100
2407	Recursos a favor de terceros	21	12.987.228	11.602.779	1.384.449	11,93
2424	Descuentos de Nómina	21	1.145.132	712.232	432.900	61
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	21	-	8.812.766	(8.812.766)	-100,00
2490	Otras cuentas por Pagar	21	3.080.860	-	3.080.860	100
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	22	1.419.083.290	1.816.727.402	(397.644.112)	-21,89
2511	Beneficios a empleados a corto Plazo		1.419.083.290	1.816.727.402	(397.644.112)	-21,89
	PROVISIONES	23	12.837.116	11.294.780	1.542.336	13,66
2701	Provisiones litigios y demandas		12.837.116	11.294.780	1.542.336	13,66
29	OTROS PASIVOS	24	-	-	-	
2903	Depositos Recibidos en Garantía - Judiciales		-	-	-	
	TOTAL PASIVO		1.449.133.626	1.849.149.959	(400.016.333)	-21,63
	PATRIMONIO	27	(250.074.654)	(432.319.853)	182.245.199	-42,16
31	PATRIMONIO DE LA ENTIDADES DE GOBIERNO		250.074.654	432.319.854	(182.245.200)	-42,16
3105	Capital fiscal	27	(845.375.122)	(845.375.122)	-	0,00
3109	Resultados ejercicios Anteriores	27	(451.275.278)	(626.854.632)	(1.078.129.910)	171,99
3110	Resultado del Ejercicio	27	1.546.725.054	1.904.549.608	(357.824.554)	-18,79
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.199.058.972	1.416.830.106	(217.771.134)	-15,37

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	26	-	-	-	
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		2.090.872.929	2.459.398.391	(368.525.462)	-14,98
9120	Litigios y Demandas	26	2.090.872.929	2.459.398.391	(368.525.462)	-14,98
93	ACREEDORAS DE CONTROL		665.170.732	702.382.769	(37.212.037)	-5
9306	Bienes Recibidos en Custodia	26	665.170.732	702.382.769	(37.212.037)	-5
9346	Bienes Recibidos de terceros		-	-	-	
99	ACREEDORAS POR EL CONTRA		(2.756.043.661)	(3.161.781.160)	405.737.499	-12,83
9905	Responsabilidades contingentes por el contrario	26	(2.090.872.929)	(2.459.398.391)	368.525.462	-14,98
9915	Acreedoras de control por el contra	26	(665.170.732)	(702.382.769)	37.212.037	-5

MARIA A. PINILLA A
Profesional Universitario
TP 144035