



PERSONERÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO  
Del 1 Al 30 de Octubre de 2023 -2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CODIGO	CUENTA	2023	2022	Varacion %	CODIGO	CUENTA	2023	2022	Varacion %	
1	ACTIVO	2,939,427,931	2,988,022,955	103%	2	PASIVO	478,780,395	539,747,147	113%	
	CORRIENTE	1,938,118,843	2,057,974,166	106%		CORRIENTE	478,780,395	539,747,147	113%	
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO	1,999,593,617	1,599,934,197	107%	24	CUENTAS POR PAGAR	368,614,928	380,584,765	107%	
1105	CAJA MENOR	2,500,000	3,000,000	120%	2401	ADQUISICIONES DE BIENES Y SERVICIOS	4,970,922	25,445,574	512%	
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1,492,043,617	1,596,934,197	107%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	51,434,258	54,022,396	105%	
13	RENTAS POR COBRAR	444,575,226	458,039,889	103%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	1,009,800	1,319,292	131%	
1305	OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	0	0	0%	2425	ACREEDORES	0	0	0%	
1317	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	444,158,597	457,521,777	0%	2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	16,572,914	12,437,006	75%	
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	418,629	518,102	124%	2480	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	291,628,435	287,360,497	102%	
	NO CORRIENTE	954,308,988	928,048,789	97.2%	25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	113,166,866	149,162,382	132%	
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	873,357,436	835,447,944	95.7%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	113,166,866	149,162,382	132%	
1610	EDIFICACIONES	675,811,129	675,811,129	0.0%		TOTAL PASIVO	478,780,395	539,747,147	-60,966,752	
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	27,765,939	27,765,939	0.0%		3	PATRIMONIO	2,414,647,437	2,446,275,808	101%
1655	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	387,292,221	341,951,531	88.3%	31	HACIENDA PUBLICA	2,414,647,437	2,446,275,808	101%	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	249,013,721	221,216,721	88.8%	3105	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	248,481,665	248,481,665	0%	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTE	11,011,939	11,011,939	0.0%	3106	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	697,072,789	583,639,066	82%	
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5,290,000	5,290,000	0.0%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	1,479,112,883	1,634,175,076	110%	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-584,833,126	-569,805,828	97.4%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,939,427,932	2,988,022,955	-92,598,123	
19	OTROS ACTIVOS	88,951,592	92,601,745	114.4%		9	CUENTAS DE ORDEN	93,570,785	106,591,855	113.9%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	3,747,987	2,377,110	340.7%	99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	93,570,785	106,591,855	113.9%	
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA INTANGIBLES	224,495,202	224,495,202	0.0%	9905	RESPONSABILIDADES POR CONTRA (CB)	93,570,785	106,591,855	113.9%	
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-152,700,822	-152,700,822	0.0%		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2,939,427,932	2,988,022,955	-92,598,123	
	TOTAL ACTIVO	2,939,427,932	2,988,022,955	103.2%						

DANIEL GUILLEMO ARENAS GAMBOA  
Presbitero Municipio de Bucaramanga

DIANA ANDREA AYALA RINCON  
Jefe Financiera

GISILLA FORERO SERRANO  
Contradista Publica 228893-T



PERSONERIA DE BUCARAMANGA  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Del 1 Al 30 de Octubre de 2023 -2022  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	2023	2022	Variacion %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
4	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	7,176,522,085	6,178,256,120	86%
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	7,176,522,085	6,178,248,782	86%
4705	FONDOS RECIBIDOS	7,176,522,085	6,178,248,782	86%
5	GASTOS OPERACIONALES	5,697,409,102	4,544,081,044	80%
51	DE ADMINISTRACION	5,683,165,022	4,539,765,052	80%
5101	Sueldos y Salarios	1,581,311,011	1,339,913,733	85%
5102	Contribuciones Imputadas	52,870,881	20,822,496	39%
5103	Contribuciones Efectivas	405,730,660	348,833,591	86%
5104	Aportes sobre nomina	88,419,170	74,789,223	85%
5107	Prestaciones Sociales	316,387,561	307,734,591	97%
5108	Gastos de Personal Diversos	160,561,624	131,135,643	82%
5111	Generales	3,077,884,115	2,316,535,775	75%
53	DETERIORO,DEPRECIACION, AMORTIZACION	14,244,080	4,307,236	30%
5360	Depreciacion Propiedad Planta y equipo	14,244,080	4,307,236	30%
5368	Provision litigios y demandas	0	0	0%
	<b>RESULTADO DE OPERACIÓN ORDINARIA</b>	<b>1,479,112,983</b>	<b>1,634,175,076</b>	<b>110%</b>
4	INGRESOS NO OPERACIONALES	0	7,338	0%
48	OTROS INGRESOS	0	7,338	0%
4808	Otros Ingresos Ordinarios	0	7,338	0%
58	OTROS GASTOS	0	8,756	0%
5890	Gastos Diversos	0	8,756	0%
	<b>EXCEDENTE (Déficit) Del EJERCICIO</b>	<b>1,479,112,983</b>	<b>1,634,175,076</b>	<b>3,113,288,059</b>

DANIEL GUILLERMO ARENAS GAMBOA  
Personero Municipal de Bucaramanga

DIANA ANDREA AYALA RINCON  
Jefe Financiera

GISELLA FORERO SERRANO  
Contadora Pública  
TP 228893-T



REPUBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DE SANTANDER  
PERSONERIA DE BUCARAMANGA  
NIT 804006780-0  
**BALANCE COMPROBACION**  
MES: OCTUBRE - AÑO: 2023

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO
1	ACTIVOS	3.080.285.924,39	651.764.771,00	836.622.864,00	2.893.427.831,39
11	EFFECTIVO	2.127.883.886,51	200.110.200,00	833.450.469,00	1.492.043.617,51
1105	CAJA	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
110501	CAJA PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00
110502	CAJA MENOR	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	2.125.383.886,51	200.110.200,00	833.450.469,00	1.492.043.617,51
111005	CUENTA CORRIENTE	2.125.383.886,51	200.110.200,00	833.450.469,00	1.492.043.617,51
111005001	BANCO BANCOLOMBIA CTE CTE NO. 79300001778	2.125.383.886,51	200.110.200,00	833.450.469,00	1.492.043.617,51
111005004	BANCO BBVA CTE CTE NO. 332001363	0,00	0,00	0,00	0,00
13	RENTAS POR COBRAR	416.629,10	444.158.597,00	0,00	444.575.226,10
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	444.158.597,00	0,00	444.158.597,00
133712	Otras transferencias	0,00	444.158.597,00	0,00	444.158.597,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	416.629,10	0,00	0,00	416.629,10
138420	Honorarios	35.158,00	0,00	0,00	35.158,00
138490	Otras cuentas por cobrar	381.471,10	0,00	0,00	381.471,10
14	DEUDORES	0,00	0,00	0,00	0,00
1413	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	0,00	0,00
141314	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
1420	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
142011	AVANCES PARA VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	0,00	0,00
1470	OTROS DEUDORES	0,00	0,00	0,00	0,00
147090	OTROS DEUDORES	0,00	0,00	0,00	0,00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	874.781.843,78	0,00	1.424.408,00	873.357.435,78
1640	EDIFICACIONES	675.811.129,00	0,00	0,00	675.811.129,00
164002	OFICINAS	675.811.129,00	0,00	0,00	675.811.129,00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	27.765.939,00	0,00	0,00	27.765.939,00
165005	REDES DE AIRE	27.765.939,00	0,00	0,00	27.765.939,00
1655	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	367.292.221,00	0,00	0,00	367.292.221,00
165501	MUEBLES Y ENSERES	225.297.265,00	0,00	0,00	225.297.265,00
165502	EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	141.994.956,00	0,00	0,00	141.994.956,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	249.013.721,00	0,00	0,00	249.013.721,00
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	16.284.198,00	0,00	0,00	16.284.198,00
167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	228.106.523,00	0,00	0,00	228.106.523,00
167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	4.623.000,00	0,00	0,00	4.623.000,00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELECCIÓN	122.005.613,00	0,00	0,00	122.005.613,00
167502	TERRESTRE	122.005.613,00	0,00	0,00	122.005.613,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	11.011.939,00	0,00	0,00	11.011.939,00
168002	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	11.011.939,00	0,00	0,00	11.011.939,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	5.290.000,00	0,00	0,00	5.290.000,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	5.290.000,00	0,00	0,00	5.290.000,00
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-583.408.718,22	0,00	1.424.408,00	-584.833.126,22
168503	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-27.765.939,00	0,00	0,00	-27.765.939,00
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-246.881.674,22	0,00	562.427,00	-247.244.101,22
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-207.444.882,00	0,00	861.981,00	-208.506.883,00



**REPUBLICA DE COLOMBIA**  
**DEPARTAMENTO DE SANTANDER**  
**PERSONERIA DE BUCARAMANGA**  
 NIT 804006780-0  
**BALANCE COMPROBACION**  
 MES: OCTUBRE - AÑO: 2023

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO
242407	Libranzas	0,00	13.470,687,00	13.470,687,00	0,00
242411	Embargos judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00
242411005	Embargo judiciales	0,00	0,00	0,00	0,00
242412	Seguros	0,00	122.600,00	0,00	0,00
242413	Cuenta de ahorro para el fomento de la construcción (AFC)	0,00	0,00	122.600,00	0,00
242490	Otros descuentos de nómina	-1.009,800,00	0,00	0,00	0,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-24.040,276,00	0,00	0,00	-1.009,800,00
243601	SALARIOS Y PAGOS LABORALES	0,00	24.040,276,00	16.572,914,00	-16.572,914,00
243603	HONORARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
243603001	Retención por Honorarios y comisiones (personas jurídicas)	0,00	0,00	0,00	0,00
243603003	Retención por Honorarios y comisiones (no declarantes)	0,00	0,00	0,00	0,00
243605	SERVICIOS	-8.570,597,00	0,00	0,00	0,00
243605001	SERVICIOS	-8.570,597,00	8.570,597,00	0,00	0,00
243606	ARRENDAMIENTOS	0,00	8.570,597,00	0,00	0,00
243606001	Retención por Arrendamiento de bienes muebles	0,00	0,00	0,00	0,00
243608	COMPRAS	-2.771,00	0,00	0,00	0,00
243608001	Retención por Compras generales (declarantes)	0,00	2.771,00	0,00	0,00
243608002	Retención por Compras generales (no declarantes)	0,00	0,00	0,00	0,00
243608008	Retención por Compras de combustibles derivados del petróleo	0,00	0,00	0,00	0,00
243615	RENTAS DE TRABAJO	-2.771,00	2.771,00	0,00	0,00
243616	A EMPLEADOS ART. 384 E.T.	-7.310,000,00	7.310,000,00	14.621,000,00	-14.621,000,00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	0,00	0,00	0,00	0,00
243626	CONTRATOS DE OBRA	-6.345,768,00	6.345,768,00	119.700,00	-119.700,00
243626002	Contratos de consultoría en ingeniería de proyectos de infraestructura y edificaciones a favor de pl	0,00	0,00	0,00	0,00
243626003	Diseño de página web y consultoría en programas de informática cuando el beneficiario del pago	0,00	0,00	0,00	0,00
243627	RETENCIÓN DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	-1.811,140,00	1.811,140,00	1.832,214,00	-1.832,214,00
243627001	Retención Industria y comercio Compras	0,00	0,00	0,00	0,00
243627002	Retención Industria y comercio Servicios	-113.468,00	113.468,00	54.000,00	-54.000,00
243627003	Impuesto de Avisos y Tableros	-17.021,00	17.021,00	8.100,00	-8.100,00
243627004	Sobretasa Bomberil	-163.101,00	163.101,00	165.665,00	-165.665,00
243629	Retención industria y comercio Profesionales liberales	-1.517,550,00	1.517,550,00	1.604,449,00	-1.604,449,00
243690	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	0,00	0,00	0,00	0,00
243690001	OTRAS RETENCIONES	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	Retención Industria y Comercio servicios y Profesiones liberales	0,00	0,00	0,00	0,00
244075	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00
2490	OTROS IMPUESTOS NACIONALES	0,00	0,00	0,00	0,00
249027	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-304,472,446,00	329,258,946,00	316,412,937,67	-291,826,435,67
249028	Válidos y gastos de viaje	0,00	7.495,974,00	7.495,974,00	0,00
249034	Seguros	-2.656,765,00	26.586,436,00	26.586,436,00	-2.656,765,00
249050	Aportes al ICBF y SENA	0,00	2.798,300,00	2.798,300,00	0,00
249051	Servicios públicos	-108,924,00	6.526,700,00	6.526,700,00	0,00
249051001	Servicios públicos	-108,924,00	77.201,00	77.201,00	-108,924,00
249054	Honorarios	-191,337,561,00	192,484,409,00	182,811,837,00	-181,664,989,00



REPUBLICA DE COLOMBIA  
 DEPARTAMENTO DE SANTANDER  
 PERSONERIA DE BUCARAMANGA  
 NIT 804006780-0  
**BALANCE COMPROBACION**  
 MES: OCTUBRE - AÑO: 2023

CODIGO	CUENTA	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.435.344,461,00	145.966,550,00	0,00	1.581.311,011,00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	1.380.573,753,00	142.414,701,00	0,00	1.522.988,454,00
510119	BONIFICACIONES	54.770,708,00	3.551,849,00	0,00	58.322,557,00
510130	CAPACITACION, BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS	0,00	0,00	0,00	0,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	37.236,437,00	15.634,444,00	0,00	52.870,881,00
510203	INDEMNIZACIONES	37.236,437,00	15.634,444,00	0,00	52.870,881,00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	366,085,155,00	39,845,505,00	0,00	405,930,660,00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	63.253,305,00	7.457,800,00	0,00	70,710,905,00
510303	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	121,985,352,00	12,953,176,00	0,00	134,938,528,00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	8.832,300,00	948,200,00	0,00	9,580,500,00
510306	APORTES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	134,383,987,00	13,251,704,00	0,00	147,635,671,00
510307	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	37,830,231,00	5,034,825,00	0,00	42,865,056,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	79,094,170,00	9,325,000,00	0,00	88,419,170,00
510401	APORTES AL ICBF	47,440,628,00	5,593,600,00	0,00	53,034,228,00
510402	APORTES AL SENA	7,916,783,00	933,100,00	0,00	8,849,883,00
510403	APORTES ESAP	7,916,783,00	933,100,00	0,00	8,849,883,00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	15,819,976,00	1,865,200,00	0,00	17,685,176,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	264,515,052,00	52,863,134,00	990,625,00	316,387,561,00
510701	Vacaciones	1,130,539,00	7,209,390,00	0,00	8,339,929,00
510702	Cesantías	122,943,150,00	14,531,909,00	0,00	137,475,059,00
510703	Intereses a las cesantías	12,322,860,00	2,311,299,00	990,625,00	13,643,534,00
510704	Prima de vacaciones	32,811,844,00	14,523,096,00	0,00	47,334,940,00
510705	Prima de navidad	12,614,199,00	9,449,831,00	0,00	22,064,030,00
510706	Prima de servicios	78,759,353,00	3,080,232,00	0,00	81,839,585,00
510707	Bonificación especial de recreación	3,933,107,00	1,757,377,00	0,00	5,690,484,00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	156,813,637,00	3,747,987,00	0,00	160,561,624,00
510803	Capacitación, bienestar social y estímulos	56,491,918,00	0,00	0,00	56,491,918,00
510810	Viajes	100,321,719,00	3,747,987,00	0,00	104,069,706,00
5111	GENERALES	2,749,867,970,00	328,016,285,67	140,00	3,077,884,115,67
51114	MATERIALES Y SUMINISTROS	18,199,754,00	0,00	0,00	18,199,754,00
51115	MANTENIMIENTO	52,017,806,00	0,00	0,00	52,017,806,00
51116	REPARACIONES	1,158,150,00	0,00	0,00	1,158,150,00
51117	SERVICIOS PÚBLICOS	657,809,00	77,201,00	0,00	735,010,00
511121	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES	290,375,00	0,00	0,00	290,375,00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	1,262,600,00	0,00	0,00	1,262,600,00
511125	SEGUROS GENERALES	4,313,152,00	28,666,020,00	0,00	32,969,172,00
511146	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	13,254,232,00	0,00	0,00	13,254,232,00
511149	SERVICIOS DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	4,668,500,00	0,00	0,00	4,668,500,00
511150	PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	47,400,000,00	0,00	0,00	47,400,000,00
511154	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS	399,923,730,00	0,00	0,00	399,923,730,00
511155	ELEMENTOS DE ASEO, LAVANDERIA Y CAFETERIA	805,500,00	0,00	0,00	805,500,00
511161	RELACIONES PÚBLICAS	707,500,00	0,00	0,00	707,500,00
511179	Honorarios	1,424,315,401,00	199,997,666,00	0,00	1,624,313,067,00
511180	Servicios	710,493,667,00	99,283,333,67	0,00	809,777,000,67