

ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE (1)	43.204.708	42.886.120		CORRIENTE (4)	46.793.908	42.257.587
11	Efectivo	22.959.061	20.397.061	21	Financieras	0	0
12	Inversiones	878.426	878.420	22	Operaciones de crédito público	18.000.000	12.000.000
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
14	Deudores	18.502.825	20.706.286	24	Cuentas por pagar	11.883.148	11.178.188
15	Inventarios	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	54.128	17.268
19	Otros Activos	864.396	904.353	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
				27	Pasivos estimados	0	184.315
				29	Otros pasivos	16.856.632	18.877.816
	NO CORRIENTE (2)	39.545.665	40.203.333		NO CORRIENTE (5)	0	0
12	Inversiones	0	6	22	Operaciones de crédito público	0	0
14	Deudores	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	482.644	493.561	24	Cuentas por pagar	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	39.063.021	39.709.766	25	Obligaciones Laborales y de seguridad social	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
19	Otros activos	0	0	27	Pasivos Estimados	0	0
				29	Otros Pasivos	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	82.750.373	83.089.453		3 PATRIMONIO (7)	35.956.465	42.200.734
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (8)	0	0	31	Hacienda Pública	0	0
81	Derechos contingentes	0	556.010	32	Patrimonio Institucional	35.956.465	42.200.734
82	Deudoras Fiscales	2.683.410	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	82.750.373	84.458.321
83	Deudoras de Control	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
89	Deudoras por Contra (cr)	-2.683.410	-556.010	91	Responsabilidades contingentes	23.406.078	12.295.508
				92	Acreedoras Fiscales	0	0
				93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por Contra (db)	-23.406.078	-12.295.508

Alfa Gelvez Figueredo
ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora

Miriam Castaño Torres
LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera



Area Metropolitana de Bucaramanga
Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta



ANEXO N° 2

**BALANCE DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Cifras en miles de pesos)**

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
CORRIENTE (1)		43.204.702	42.886.120
11 Efectivo		22.959.061	20.397.061
1105	Caja	0	7.159
1106	Cuenta única nacional	0	0
1107	Reservas internacionales	0	0
1109	Depositos en institutos financieros y cooperativas	0	0
1110	Bancos y corporaciones	22.959.061	20.389.902
1112	Administración de liquidez	0	0
1115	Fondos vendidos con compromiso de reventa	0	0
1116	Fondo de recuperación de la inversión de servicios públicos domiciliarios	0	0
1117	Fondo de solidaridad y redistribución del ingreso para servicios públicos domiciliarios	0	0
1120	Fondos en tránsito	0	0
1125	Fondos especiales	0	0
1130	Fondos pensionales	0	0
12 Inversiones		878.420	878.420
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	803.670	803.670
1202	Inversiones administración de liquidez - renta variable	0	0
1203	Inversiones con fines de política - renta fija	0	0
1206	Inversiones - operaciones de cobertura	0	0
1209	Inversiones renta fija - DTN	0	0
1211	Inversiones renta fija - fondos administrados - DTN	0	0
1212	Inversiones de las reservas internacionales	0	0
1216	Inversiones patrimoniales en entidades de	74.750	74.750
1280	Provisión para protección de inversiones (cr)	0	0
13 Rentas por cobrar		0	0
1305	Vigencia actual	0	0
1310	Vigencia anterior	0	0
1315	Difícil recaudo	0	0
1380	Provisión para rentas por cobrar (cr)	0	0
14 Deudores		18.502.825	20.706.286
1401	Ingresos no tributarios	16.773.154	18.840.891
1402	Aportes y cotizaciones	0	0
1403	Rentas parafiscales	0	0
1404	Fondos especiales	0	0
1406	Venta de bienes	0	0
1407	Prestación de servicios	0	0
1408	Servicios públicos	0	0
1409	Servicios de salud	0	0
1410	Aportes por cobrar a entidades afiliadas	0	0
1411	Administración del sistema de seguridad social en salud	0	0
1413	Transferencias por cobrar	0	0
1415	Prestamos concedidos	760.673	40.155
1416	Prestamos gubernamentales otorgados	0	0
1417	Administración del sistema de seguridad social en pensiones	0	0
1418	Administración del sistema de seguridad social en riesgos profesionales	0	0
1420	Avances y anticipos entregados	604.305	1.458.771
1422	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0
1425	Depósitos entregados	0	0
1427	Derechos de recompra de deudores	0	0
1428	Fondo de garantías fogafin	0	0
1429	Fondo de garantías fogacoop	0	0
1470	Otros deudores	364.693	366.469
1475	Deudas de difícil cobro	0	0
1476	Cuotas partes de bonos y títulos pensionales	0	0



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código	Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta	
	Periodo Actual	Periodo Anterior
1480 Provisión para deudores (cr)	0	0
15 Inventarios	0	0
1505 Bienes producidos	0	0
1510 Mercancías en existencia	0	0
1512 Materias primas	0	0
1516 Envases y empaques	0	0
1517 Materiales para la producción de bienes	0	0
1518 Materiales para la prestación de servicios	0	0
1519 Banco de componentes anatómicos y de sangre	0	0
1520 Productos en proceso	0	0
1525 En tránsito	0	0
1530 En poder de terceros	0	0
1580 Provisión para protección de inventarios (cr)	0	0
19 Otros activos	864.396	904.353
1905 Gastos pagados por anticipado	0	0
1910 Cargos diferidos	276.337	316.294
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0
1920 Bienes entregados a terceros	0	0
1925 Amortización acumulada de bienes entregados a terceros (cr)	0	0
1926 Bienes y derechos en proceso de titularización	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	604.962	604.962
1935 Provisión bienes recibidos en dación de pago (cr)	-16.903	-16.903
1940 Activos adquiridos de instituciones inscritas	0	0
1941 Bienes adquiridos en leasing financiero	0	0
1942 Depreciación de bienes adquiridos en leasing -financiero(cr)	0	0
1950 Responsabilidades	0	0
1955 Provisión para responsabilidades (cr)	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	0	0
1965 Provisión bienes de arte y cultura (cr)	0	0
1970 Intangibles	135.806	135.806
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)	-135.806	-135.806
1995 Principal y subalterna	0	0
1996 Bienes y derechos en investigación administrativa	0	0
1997 Provisión para bienes y derechos en investigación administrativa (cr)	0	0
1999 Valorizaciones	0	0
NO CORRIENTE (2)	39.545.671	40.203.333
12 Inversiones	6	6
1201 Inversiones administración de liquidez - renta fija	0	0
1202 Inversiones administración de liquidez - renta variable	0	0
1203 Inversiones con fines de política - renta fija	0	0
1206 Inversiones - operaciones de cobertura	0	0
1207 Inversiones patrimoniales - método del costo	6	6
1208 Inversiones patrimoniales - método de participación	0	0
1209 Inversiones renta fija dtn	0	0
1211 inversiones renta fija - fondos administrados - dtn	0	0
1212 Inversiones de las reservas internacionales	0	0
1220 Derechos de recompra de inversiones	0	0
1280 Provisión para protección de inversiones (cr)	0	0
13 Rentas por cobrar	0	0
1305 Vigencia actual	0	0
1310 Vigencia anterior	0	0
1315 Difícil recaudo	0	0
1380 Provisión para rentas por cobrar (cr)	0	0
14 Deudores	0	0
1401 Ingresos no tributarios	0	0
1402 Aportes y cotizaciones	0	0
1403 Rentas parafiscales	0	0
1404 Fondos especiales	0	0
1406 Venta de bienes	0	0
1407 Prestación de servicios	0	0
1408 Servicios públicos	0	0

amb



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código	Bucaramanga - Florida Blanca - Girón - Piedecuesta	
	Periodo Actual	Periodo Anterior
1409 Servicios de salud	0	0
1410 Aportes por cobrar a entidades afiliadas	0	0
1411 Administración del sistema de seguridad social en salud	0	0
1413 Transferencias por cobrar	0	0
1415 Prestamos concedidos	0	0
1416 Prestamos gubernamentales otorgados	0	0
1417 Administración del sistema de seguridad social en pensiones	0	0
1418 Administración del sistema de seguridad social en riesgos profesionales	0	0
1420 Avances y anticipos entregados	0	0
1422 Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0
1425 Depósitos entregados	0	0
1427 Derechos de recompra de deudores	0	0
1428 Fondo de garantías fogafin	0	0
1429 Fondo de garantías fogacoop	0	0
1470 Otros deudores	0	0
1475 Deudas de difícil cobro	0	0
1476 Cuotas partes de bonos y títulos pensionales	0	0
1480 Provisión para deudores (cr)	0	0
16 Propiedades, planta y equipo	482.644	493.561
1605 Terrenos	0	0
1610 Semovientes	0	0
1615 Construcciones en curso	0	0
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	0	0
1625 Propiedades, planta y equipo en tránsito	0	0
1630 Equipos y materiales en depósito	0	0
1635 Bienes muebles en bodega	0	0
1636 Propiedades, planta y equipo en mantenimiento	0	0
1640 Edificaciones	0	0
1643 Vías de comunicación y acceso internas	386.387	386.387
1645 Plantas, ductos y túneles	0	0
1650 Redes, líneas y cables	0	0
1655 Maquinaria y equipo	0	0
1660 Equipo médico y científico	0	0
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	0	0
1670 Equipos de comunicación y computación	123.350	111.745
1675 Equipo de transporte, tracción y elevación	328.787	340.359
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	23.349	23.349
1685 Depreciación acumulada (cr)	0	0
1686 Amortización acumulada (cr)	-379.229	-368.279
1690 Depreciación diferida	0	0
1695 Provisiones para protección de propiedades, planta y equipo (cr)	0	0
17 Bienes de beneficio y uso público	39.063.021	39.709.766
1703 Materiales	0	0
1704 Materiales en tránsito	0	0
1705 Bienes de beneficio y uso público en construcción	0	0
1710 Bienes de beneficio y uso público en servicio	4.945	4.945
1715 Bienes históricos y culturales	51.739.552	51.739.552
1720 Bienes de beneficio y uso público entregados en administración	0	0
1785 Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	0	0
	-12.681.476	-12.034.731
18 Recursos naturales y del ambiente	0	0
1804 Recursos naturales renovables en conservación	0	0
1806 Inversiones en recursos naturales renovables en conservación	0	0
1810 Recursos naturales renovables en explotación	0	0
1815 Agotamiento acumulado de recursos naturales renovables en explotación (cr)	0	0
1820 Recursos naturales no renovables en explotación	0	0
1825 Agotamiento acumulado de recursos naturales no renovables en explotación (cr)	0	0
1830 Inversiones en recursos naturales renovables en explotación	0	0
1835 Amortización acumulada de inversiones en recursos naturales renovables en explotación (cr)	0	0
1840 Inversiones en recursos naturales no renovables en explotación	0	0
1845 Amortización acumulada de inversiones en recursos naturales no renovables en explotación (cr)	0	0
19 Otros activos	0	0
1905 Gastos pagados por anticipado	0	0
1910 Cargos diferidos	0	0

4



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código

Periodo Actual Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta Periodo Anterior

1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	0	0
1920 Bienes entregados a terceros	0	0
1925 Amortización acumulada de bienes entregados a terceros (cr)	0	0
1926 Bienes y derechos en proceso de titularización	0	0
1930 Bienes recibidos en dación de pago	0	0
1935 Provisión bienes recibidos en dación de pago (cr)	0	0
1940 Activos adquiridos de instituciones inscritas	0	0
1941 Bienes adquiridos en leasing financiero	0	0
1942 Depreciación de bienes adquiridos en leasing -financiero(cr)	0	0
1950 Responsabilidades	0	0
1955 Provisión para responsabilidades (cr)	0	0
1960 Bienes de arte y cultura	0	0
1965 Provisión bienes de arte y cultura (cr)	0	0
1970 Intangibles	0	0
1975 Amortización acumulada de intangibles (cr)	0	0
1995 Principal y subalterna	0	0
1996 Bienes y derechos en investigación administrativa	0	0
1997 Provisión para bienes y derechos en investigación administrativa (cr)	0	0
1999 Valorizaciones	0	0
TOTAL ACTIVO (3)	82.750.373	83.089.453
	0	0
PASIVO		
CORRIENTE (4)		
	46.793.908	42.257.587
	0	0
21 Operaciones de banca central y entidades financieras		
2105 Operaciones de banca central	0	0
2106 Títulos de regulación monetaria y cambiaria	0	0
2107 Gastos financieros por pagar operaciones de banca central	0	0
2110 Operaciones de captación y servicios financieros	0	0
2111 Gastos financieros por pagar por operaciones de captación y servicios financieros	0	0
	0	0
22 Operaciones de crédito público		
	18.000.000	12.000.000
2202 Deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2203 Deuda pública interna de corto plazo	0	0
2204 Deuda pública externa de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2206 Deuda pública externa de corto plazo	0	0
2207 Deuda pública interna de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2208 Deuda pública interna de largo plazo	0	0
2216 Prima en colocación de bonos y títulos de deuda interna de corto plazo	18.000.000	12.000.000
2217 Descuentos en colocación de bonos y títulos de deuda interna de corto plazo (db)	0	0
2218 Prima en colocación de bonos y títulos de deuda interna de largo plazo	0	0
2219 Descuento en colocación de bonos y títulos de deuda interna de largo plazo (db)	0	0
2220 Deuda pública externa de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2221 Deuda pública externa de largo plazo	0	0
2226 Prima en colocación de bonos y títulos de deuda externa de corto plazo	0	0
2227 Descuento en colocación de bonos y títulos de deuda externa de corto plazo (db)	0	0
2228 Prima en colocación de bonos y títulos de deuda externa de largo plazo	0	0
2229 Descuento en colocación de bonos y títulos de deuda externa de largo plazo (db)	0	0
2240 Prestamos gubernamentales de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2241 Prestamos gubernamentales de corto plazo	0	0
2245 Prestamos gubernamentales de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2246 Prestamos gubernamentales de largo plazo	0	0
2258 Intereses deuda pública externa de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2259 Intereses deuda pública externa de corto plazo	0	0
2260 Intereses deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2261 Intereses deuda pública interna de corto plazo	0	0
2262 Intereses deuda pública interna de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2263 Intereses deuda pública interna de largo plazo	0	0
2264 Intereses deuda pública externa de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2265 Intereses deuda pública externa de largo plazo	0	0
2266 Intereses prestamos gubernamentales de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2267 Intereses prestamos gubernamentales de corto plazo	0	0
2268 Intereses prestamos gubernamentales de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2269 Intereses prestamos gubernamentales de largo plazo	0	0



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código

Periodo Actual Bucaramanga - Florida - Girón - Piedecuesta Periodo Anterior

2278 Comisiones deuda pública externa de corto plazo por amortización en la vigencia	0	0
2279 Comisiones deuda pública externa de corto plazo	0	0
2280 Comisiones deuda pública interna de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2281 Comisiones deuda pública interna de corto plazo	0	0
2282 Comisiones deuda pública interna de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2283 Comisiones deuda pública interna de largo plazo	0	0
2284 Comisiones deuda pública externa de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2285 Comisiones deuda pública externa de largo plazo	0	0
2286 Comisiones prestamos gubernamentales de corto plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2287 Comisiones prestamos gubernamentales de corto plazo	0	0
2288 Comisiones prestamos gubernamentales de largo plazo por amortizar en la vigencia	0	0
2289 Comisiones prestamos gubernamentales de largo plazo	0	0
23 Obligaciones financieras	0	0
2301 Administración de liquidez	0	0
2302 Créditos obtenidos	0	0
2303 Créditos asumidos por fng	0	0
2315 Fondos adquiridos con compromiso de recompra	0	0
2320 Intereses administración de liquidez	0	0
2321 Intereses créditos asumidos por fng	0	0
2322 Intereses créditos obtenidos	0	0
2323 Intereses fondos adquiridos con compromiso de recompra	0	0
24 Cuentas por pagar	11.883.148	11.178.188
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	1.105
2403 Transferencias	0	0
2406 Adquisición de bienes y servicios del exterior	0	0
2415 Operaciones de seguros y reaseguros	0	0
2420 Aportes por pagar a afiliados	0	0
2425 Acreedores	0	0
2430 Subsidios asignados	1.336.224	682.640
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
2437 Retención de impuesto de industria y comercio por pagar - ica	54.538	95.982
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
2445 Impuestos al valor agregado - iva	0	0
2450 Avances y anticipos recibidos	0	0
2453 Recursos recibidos en administración	0	0
2455 Depósitos recibidos de terceros	10.490.619	10.396.694
2460 Créditos judiciales	1.767	1.767
2465 Premios por pagar	0	0
2470 Administración del sistema de seguridad social integral	0	0
2475 Fondo de solidaridad y garantía en salud	0	0
2490 Otras cuentas por pagar	0	0
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral	54.128	17.268
2505 Salarios y prestaciones sociales	54.128	17.268
2510 Pensiones por pagar	0	0
2550 Seguridad social en salud	0	0
2560 Seguridad social en riesgos profesionales	0	0
2570 Seguridad social en pensiones	0	0
27 Pasivos estimados	0	184.315
2705 Provisión para obligaciones fiscales	0	0
2710 Provisión para contingencias	0	0
2715 Provisión para prestaciones sociales	0	0
2720 Provisión para pensiones	0	184.315
2721 Provisión para bonos pensionales	0	0
2725 Provisión para seguros	0	0
2730 Provisión fondo de garantías fogafin	0	0
2731 Provisión fondo de garantías fogacoop	0	0
2790 Provisiones diversas	0	0
29 Otros pasivos	16.856.632	18.877.816
2905 Recaudos a favor de terceros	83.478	83.434
2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
2915 Créditos diferidos	16.773.154	18.794.382
2921 Operaciones fondo de garantías - fogafin	0	0

4

apoy



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

Código

- 81 Derechos contingentes
- 82 Deudoras fiscales
- 83 Deudoras de control
- 89 Deudoras por contra (CR)

Periodo Actual	Periodo Anterior
2.683.410	556.010
0	0
0	0
-2.683.410	-556.010
0	0

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

- 91 Responsabilidades contingentes
- 92 Acreedoras fiscales
- 93 Acreedoras de control
- 99 Acreedoras por contra (db)

23.406.078	12.295.508
0	0
0	0
-23.406.078	-12.295.508

ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Director


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador
18452-T




ANEXO N° 3

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual	Periodo Anterior
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)			
41	Ingresos Fiscales	<u>10.931.267</u>	<u>8.101.676</u>
42	Venta de bienes	10.646.265	7.881.026
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	0	0
45	Recursos de Fondos de las entidades administradoras de pensiones	285.002	220.650
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
		0	0
COSTO DE VENTAS (2)			
62	Costo de Ventas de bienes	<u>0</u>	<u>0</u>
63	Costo de Ventas de servicios	0	0
64	Costos de operación de servicios	0	0
		0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)			
51	De administración	<u>17.294.400</u>	<u>10.093.051</u>
52	De operación	4.607.741	3.404.484
53	Provisiones, agotamiento, amortización	12.686.659	6.688.567
54	Transferencias	0	0
55	Gasto público social	0	0
56	Gasto de inversión social	0	0
57	Operaciones interinstitucionales (Giradas)	0	0
		0	0
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)			
		<u>-6.363.133</u>	<u>-1.991.375</u>
OTROS INGRESOS (5)			
48	Otros ingresos	<u>864.522</u>	<u>622.522</u>
		864.522	622.522
OTROS GASTOS (7)			
58	Otros gastos	<u>15</u>	<u>15</u>
		15	15
EXCEDENTES (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)			
		<u>-5.498.626</u>	<u>-1.368.868</u>
EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)			
49	Ajustes por inflación	<u>0</u>	<u>0</u>
		0	0
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)			
		<u>-5.498.626</u>	<u>-1.368.868</u>


ALFA GÉLVEZ FIGUERO
Director


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



ANEXO N° 4

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>\$ 10.931.267</u>	<u>\$ 8.101.676</u>
	41 INGRESOS FISCALES	<u>10.646.265</u>	<u>7.881.026</u>
4105	TRIBUTARIOS	0	0
4110	NO TRIBUTARIOS	10.646.265	7.881.026
4114	APORTES Y COTIZACIONES	0	0
4115	RENTAS PARAFISCALES	0	0
4120	INGRESOS POR FONDOS ESPECIALES	0	0
4195	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS, AMNISTIAS	0	0
	42 VENTA DE BIENES	<u>0</u>	<u>0</u>
4201	PRODUCTOS DE LA AGRICULTURA, DE SILVICULTURA Y PESCA	0	0
4202	PRODUCTOS DE MINAS Y MINERALES	0	0
4203	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y ALCOHOLES	0	0
4204	PRODUCTOS MANUFACTURADOS	0	0
4206	CONSTRUCCIONES	0	0
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
4295	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE BIENES (DB)	0	0
	43 VENTA DE SERVICIOS	<u>0</u>	<u>0</u>
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0
4311	ADMINISTRACIÓN DEL RÉGIMEN DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0
4312	SERVICIOS DE SALUD	0	0
4313	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN RIESGOS PROFESIONA	0	0
4315	SERVICIO DE ENERGÍA	0	0
4321	SERVICIO DE ACUEDUCTO	0	0
4322	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	0	0
4323	SERVICIOS DE ASEO	0	0
4325	SERVICIO DE GAS COMBUSTIBLE	0	0
4330	SERVICIO DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE	0	0
4333	SERVICIOS DE COMUNICACIONES	0	0
4335	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	0	0
4340	JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	0	0
4345	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	0	0
4350	SERVICIOS FINANCIEROS	0	0
4353	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL	0	0
4355	SERVICIOS DE SEGUROS Y REASEGUROS	0	0
4360	SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	0	0
4370	SERVICIOS INFORMÁTICOS	0	0
4375	OPERACIONES FONDO DE GARANTÍAS - FOGAFIN	0	0
4376	OPERACIONES FONDO DE GARANTÍAS - FOGACOOP	0	0
4390	OTROS SERVICIOS	0	0
4395	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTA DE SERVICIOS (DB)	0	0
	44 TRANSFERENCIAS	<u>285.002</u>	<u>220.650</u>
4403	CORRIENTES DEL GOBIERNO GENERAL	0	0
4404	CORRIENTES DE LAS EMPRESAS	0	0
4407	SITUADO FISCAL	0	0
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	0	0

amb



Area Metropolitana de Bucaramanga

Periodo Actual - Bucaramanga - Florbely - Girón - Piedecuesta
Periodo Anterior

Código	Concepto	Periodo Actual	Periodo Anterior
4411	DE CAPITAL DEL GOBIERNO GENERAL		0
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		0
4421	DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL	285.002	220.650
45 RECURSOS DE LOS FONDOS DE LAS ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PENSION		0	0
4501	COTIZACIONES	0	0
4502	RECUPERACIÓN DE CARTERA	0	0
4503	DEVOLUCIÓN DE APORTES DE LA AFP	0	0
4504	INTERESES DE MORA	0	0
4505	REINTEGROS PENSIONALES	0	0
4506	CONVALIDACIÓN PENSIONAL	0	0
4507	RECONOCIMIENTO DE SEMANAS	0	0
4508	CONMUTACIÓN PENSIONAL	0	0
4509	CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES	0	0
4510	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	0	0
47 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		0	0
4705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS RECIBIDOS	0	0
4720	OPERACIONES DE ENLACE CON SITUACIÓN DE FONDOS	0	0
4722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACIÓN DE FONDOS	0	0
4725	OPERACIONES DE TRASPASO DE BIENES Y DERECHOS	0	0
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES		0	0
6205	BIENES PRODUCIDOS	0	0
6210	BIENES COMERCIALIZADOS	0	0
63 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		0	0
6305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0	0
6310	SERVICIOS DE SALUD	0	0
6315	SERVICIO DE ENERGÍA	0	0
6320	SERVICIO DE ACUEDUCTO	0	0
6325	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	0	0
6330	SERVICIO DE ASEO	0	0
6335	SERVICIO DE GAS COMBUSTIBLE	0	0
6340	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	0	0
6345	SERVICIOS DE TRANSPORTE	0	0
6350	SERVICIOS HOTELEROS Y DE PROMOCIÓN TURÍSTICA	0	0
6390	OTROS SERVICIOS	0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)		17.294.400	10.093.051
51 ADMINISTRACIÓN		4.607.741	3.404.484
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.830.309	1.301.042
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	166.046	106.372
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	42.729	24.162
5111	GENERALES	2.552.367	1.959.822
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	16.290	13.086
52 DE OPERACIÓN		12.686.659	6.688.567
5202	SUELDOS Y SALARIOS	0	0
5203	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
5204	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	0
5207	OPORTES SOBRE LA NOMINA	0	0
5211	GASTOS GENERALES	12.686.659	6.688.567
5220	IMPUESTOS TASAS Y MULTAS	0	0

4

Opinion



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código	Concepto	Período	Período
		Actual	Anterior
53 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		<u>0</u>	<u>0</u>
5302	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	0	0
5303	PROVISIÓN PARA RENTAS POR COBRAR	0	0
5304	PROVISIÓN PARA DEUDORES	0	0
5306	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVENTARIOS	0	0
5307	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0
5308	PROVISIÓN BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	0	0
5309	PROVISIÓN PARA RESPONSABILIDADES	0	0
5311	PROVISIÓN BIENES DE ARTE Y CULTURA	0	0
5312	PROVISIÓN PARA BIENES Y DERECHOS EN INVESTIGACIÓN ADMINISTRATIVA	0	0
5313	PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0
5314	PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	0	0
5317	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
5318	PROVISIÓN FONDO DE GARANTÍA - FOGAFIN	0	0
5319	PROVISIÓN FONDO DE GARANTÍA - FOGACOOP	0	0
5321	AGOTAMIENTO	0	0
5330	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0
5331	DEPRECIACIÓN DE BIENES ADQUIRIDOS EN "LEASING FINANCIERO"	0	0
5340	AMORTIZACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0
5341	AMORTIZACIÓN DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	0	0
5342	AMORTIZACIÓN DE INVERSIONES EN RECURSOS NATURALES RENOVABLES EN EX	0	0
5343	AMORTIZACIÓN DE INVERSIONES EN RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES EN	0	0
5344	AMORTIZACIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0
5345	AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	0	0
54 TRANSFERENCIAS		<u>0</u>	<u>0</u>
5401	POR CONVENIOS CON EL SECTOR PRIVADO	0	0
5403	CORRIENTES AL GOBIERNO GENERAL	0	0
5404	CORRIENTES A LAS EMPRESAS	0	0
5407	SITUADO FISCAL	0	0
5411	DE CAPITAL AL GOBIERNO GENERAL	0	0
5412	DE CAPITAL A LAS EMPRESAS	0	0
5417	TRANSFERENCIAS GIRADAS AL EXTERIOR	0	0
5419	PARTICIPACIÓN EN LOS INGRESOS CORRIENTES DE LA NACIÓN	0	0
55 GASTO SOCIAL		<u>0</u>	<u>0</u>
5501	EDUCACION	0	0
5502	SALUD	0	0
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	0
5504	VIVIENDA	0	0
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	0
5506	CULTURA	0	0
5507	DESARROLLO COMUNITARIO	0	0
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
56 GASTOS DE INVERSION SOCIAL		<u>0</u>	<u>0</u>
5601	SALUD	0	0
5602	EDUCACION, ARTE Y CULTURA Y RECREACION Y DEPORTE	0	0
5603	MEDIO AMBIENTE, AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	0
5604	VIVIENDA	0	0
5605	DESARROLLO COMUNITARIO, EQUIPAMIENTO Y PREVENCION Y ATENCION DE DES.	0	0
5606	JUSTICIA, DEFENSAY SEGURIDAD	0	0
5607	DESARROLLO AGROPECUARIO, INDUSTRIAL, COMERCIAL Y TURISTICO	0	0
5608	TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL	0	0
5609	COMUNICACION, TRANSPORTE E INFRAESTRUCTURA VIAL	0	0
5610	ENERGETICO Y MINERO	0	0
5611	GOBIERNO, PLANEACION Y DESARROLLO INSTITUCIONAL	0	0
5612	CIENCIA Y TECNOLOGIA	0	0

amb



Area Metropolitana de Bucaramanga

Código	Concepto	Periodo amanga - Flor	
		Actual	Anterior
57 OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			
5705	APORTES Y TRASPASO DE FONDOS GIRADOS	0	0
5720	OPERACIONES DE ENLACE CON SITUACIÓN DE FONDOS	0	0
5722	OPERACIONES DE ENLACE SIN SITUACIÓN DE FONDOS	0	0
5725	OPERACIONES DE TRASPASO DE BIENES Y DERECHOS	0	0
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)		-6.363.133	-1.991.375
48 OTROS INGRESOS			
4805	FINANCIEROS	864.522	622.522
4806	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	541.672	389.609
4807	UTILIDAD POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0
4810	EXTRAORDINARIOS	0	0
4815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	322.850	232.913
58 OTROS GASTOS			
5801	INTERESES	15	15
5802	COMISIONES	0	0
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0	0
5805	FINANCIEROS	0	0
5806	PÉRDIDA POR EL MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0
5810	EXTRAORDINARIOS	0	0
5815	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	15	15
5899	GASTOS ASIGNADOS A COSTOS DE PRODUCCIÓN Y/O A SERVICIOS	0	0
EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)		-5.498.626	-1.368.868
EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)			
4905	Corrección Monetaria	0	0
PARTICIPACION DE INTERES MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10)			
		0	0
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)		-5.498.626	-1.368.868


ALFA GELVEZ FIGUERO
 Director


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
 Subdirectora Administrativa y Financiera
 Contador 18452-T



ANEXO N° 5

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2009	(1)	84.458.321
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE OCTUBRE 1 - DICIEMBRE 31 2009 (2)		-1.707.948
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2009	(3)	<u>82.750.373</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	<u>0</u>
DISMINUCIONES	(5)	<u>-1.707.948</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	<u>0</u>

ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Director

LUZ MIRIAM CASTANO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2.009

NOTA 1

CARACTERISTICAS, POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1 NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA EL AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA.

El Area Metropolitana de Bucaramanga, es una entidad administrativa, de derecho público, con personería jurídica, autonomía administrativa, autoridades, régimen especial y patrimonio propio, creada mediante Ordenanza 20 del 15 de Diciembre de 1.981, conformada inicialmente por los municipios de Bucaramanga, Floridablanca y Girón, incorporándose luego el municipio de Piedecuesta, mediante la Ordenanza 46 de 1984. Actualmente las Areas Metropolitanas se rigen por la Ley Orgánica No. 128 de febrero 23 de 1994. Bucaramanga es el municipio núcleo o metrópoli.

Las funciones generales de las Areas Metropolitanas son las establecidas en el artículo 4o. de la Ley 128 de 1994:

- Programar y coordinar el desarrollo armónico e integrado del territorio colocado bajo su jurisdicción.
- Racionalizar la prestación de servicios públicos a cargo de los municipios que la integran, y si es el caso, prestar en común algunos de ellos.
- Ejecutar obras de interés metropolitano.

2 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documentos fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

- la Entidad adelanto el proceso de identificación registro, preparación , y revelación de los estados financieros a 31 de Diciembre de 2009 teniendo en cuenta las normas contempladas en el Plan General de Contabilidad Pública, las circulares internas cartas circulares y resoluciones emanadas



de la Contaduría General de la Nación al igual de las demás normas y leyes que se emiten para este proceso.

- Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documentos fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.
- la entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Cumpliendo a cabalidad con cada uno de los parámetros establecidos, efectuado los reconocimientos correspondientes y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones. Se adelanta el proceso contable basado en sistema de causación, para reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el sistema de caja en los ingresos y causación en gasto.
- La Entidad adelanta el proceso contable respaldada en los documentos fuentes con su correspondientes soportes, (comprobantes generales, ordenes de pagos y notas de contabilidad entre otros), con los cuales se digitada la información contable pública, teniendo en cuenta la normatividad contable vigente.
- En la estructura administrativa el departamento de contabilidad como tal no existe, estas funciones están en cabeza de la Subdirectora Administrativa y Financiera, quien realiza además funciones administrativas, de tesorería entre otras.

3. LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE NO EXISTEN

4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE:

- Por aplicación de normas contables ninguno
- Por reclasificación de cuentas no existen
- Por corrección de errores de ejercicios anteriores. No se presentaron
- Por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes. En las cuentas de valorización, propiedad planta y equipo y depreciación acumulada, fueron objeto de ajustes y conciliaciones entre las cuentas.
- Se depuró el porcentaje que faltaba en saneamiento contable, hoy sostenibilidad contable, a pesar de las limitaciones de personal en la Subdirección Administrativa y Financiera se ha continuado con la sostenibilidad contable, con el fin de revelar una información contable confiable.
- Por adquisición o venta de bienes no se presento
- Por procesos de liquidación, fusión y escisión. No aplica

4



NOTA 2 DE CARÁCTER ESPECIFICO

1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

BANCOS Y CORPORACIONES:

➤ CUENTAS CORRIENTES:

En esta cuenta se reportan los valores que se tienen en las diferentes entidades financieras, en cuentas corrientes bancarias.

➤ CUENTAS DE AHORRO:

En esta cuenta se reportan los valores que se tienen en las diferentes entidades financieras, en cuentas de ahorro, de recursos propios y recursos con destilación específica.

➤ CERTIFICADO DE DEPOSITO:

En esta cuenta se reportan los valores que se tienen de las diferentes entidades financieras en cdts del Banco GNB Sudameris.

➤ SOCIEDAD DE ECONOMIA MIXTA:

Saldo correspondiente a las inversiones en sociedades de economía mixta Metrolinea, Adeltorplan,

➤ CONTRIBUCIONES:

El saldo que representa a diciembre 31 de 2009 el valor del capital de la contribución por valorización Fase I, Fase II, Calle 45 y Terceros Carriles

➤ AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS:

El saldo que representa los dineros entregados como anticipos por convenios en el Municipio de Girón, Universidad Industrial de Santander, Municipio de Floridablanca, Consorcio Diseños Viales Urbanos, entre otros y por contratos celebrados con Arévalo Luis David, Cotes Navarro Leonardo, Quintero Chaparro Agustín, Figueroa Serrano Guillermo entre otros menores

➤ DEPRECIACION ACUMULADA

El sistema de depreciación que lleva la entidad es el de línea recta

➤ PRESTAMOS BANCA COMERCIAL

el saldo corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2009, firmado entre la Entidad con Findeter a través del Banco GNB Sudameris, con el fin de comprar predios para la Ampliación del Tercer Carril vía Piedecuesta

Handwritten signature



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

- **CONTRIBUCION A LA VALORIZACION**
- **Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras:** Se acumula esta cuenta los valores efectivamente recibidos por concepto de la Irrigación de la Contribución por Valorización de las diferentes obras que ha desarrollado la Entidad como son Fase I, Fase II, Calle 45 y Terceros Carriles.

- **APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL**
Se acumula en esta cuenta (0,2,04,26) las cuentas que maneja la entidad como ingresos por sobretasa al predial (vigencias anteriores) recibido de los municipios del Area Metropolitana, como Autoridad Pública de Transporte Metropolitano, Cesiones tipo C.

NOTA 3 EFECTIVO

Representa los dineros de recursos propios y de recursos con destinación específica que se manejan en las cuentas corrientes, ahorros, en los siguientes Bancos: Popular, Occidente, GNB Sudameris, BBVA, Bancafé-Davivienda, Bogotá, Caja Social, para un valor total de \$22.959.059.693.76

Los saldos a 31 de Diciembre de 2.009 comprenden:

BANCOS Y CORPORACIONES

CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	\$	219.415.651.51
CUENTAS DE AHORROS	\$	22.739.644.042.25

NOTA 4 INVERSIONES

INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

Compuesto por dos CDT's, uno en Banco GNB Sudameris que corresponde a recursos cupos de parqueo, por valor de \$803.670.214.34.

INVERSIONES PATRIMONIALES \$ 5.923.15

4
apenas



Compuesto por unas acciones adquiridas a las Empresas Publicas de Bucaramanga por valor Intrínseco de \$5.923.15, Metrolínea de \$24.750.000.00, ADELCORPLAN por valor de \$50.000.000.00.

NOTA 5 DEUDORES

CONTRIBUCIONES \$ 16.773.154.161.00

Este rubro está compuesto por la Cartera de irrigación de la contribución por valorización de las obras Plan Vial Metropolitano Fase I, Fase II, Calle 45 y Terceros Carriles (valor que se irrigo durante el año 2009).

Fase I.	84.768.322.00
Fase II	821.651.365.00
Calle 45	1.585.726.196.00
Terceros Carriles	14.281.008.278.00

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS \$ 604.303.902.36

Avances y Anticipos entregados a Contratistas pactados para la ejecución de las obras y que son amortizados en cada acta de obra ejecutada y anticipos a convenios interadministrativos, entre los más representativos están:

UIS Contrato 014	34.743.500.00
Luis David Arevalo	5.568.000.00
Cotes Navarro Leonardo	4.865.040.00
Consorcio Diseños Viales	341.880.771.00

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$ 482.644.076.95

Representa las Edificaciones, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Equipo de Comunicación y Computación y vehículos que posee la Entidad,

El método de Depreciación aplicado es de línea recta.

NOTA 7 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO \$ 39.063.022.425.25

A
Ref: 2010



Representa este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parques y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso goce y disfrute de la comunidad.

NOTA 8
OTROS ACTIVOS \$ 864.396.276.00

Representa este rubro los Cargos Diferidos por los Estudios y Proyectos, Bienes recibidos en Dación de Pago, Intangibles y los Bienes y Derechos en Investigación Administrativa.

NOTA 9
PASIVO

Representa las obligaciones contraídas por el ente público en desarrollo de su función administrativa o cometido estatal, que deben ser pagadas en dinero, bienes o derechos

NOTA 10
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO

Representa las obligaciones contraídas por el ente público para utilizarlo en compra de predios de Terceros Carriles, este empréstito asciende a la suma de DIECIOCHO MIL MILLONES DE PESOS (\$18.000.000.000.00) MCTE.

NOTA 11
CUENTAS POR PAGAR

Representa los dineros que se adeudan a contratistas a 31 de Diciembre de 2007, retención en la fuente, acreedores, depósitos recibidos de terceros, su valor asciende a la suma de **\$11.883.148.705.05**, entre las más representativas se encuentran:

Por el rubro de Acreedores, entre las que más representativas se encuentran:

Honorarios 1.155.775.013.00

De los cuales \$1.139.602.568.00 a favor de Consorcio Diseños Viales Urbanos por concepto de estudios y diseños de la Troncal Metropolitana Norte Sur, \$12.672.445.00, a favor de Consorcio Saeco

Otros Acreedores 166.613.845.00

A
Alfaro



De los cuales se encuentra Porvenir por la causación para el pago de Cesantías de los funcionarios de la Entidad por valor de \$72.241.050.00; Universidad Cooperativa de Colombia \$33.373.134.00

Retención en la fuente e Impuesto de Timbre 54.538.366.00

Proviene principalmente por convenios Interadministrativos entre otros con:

Convenio con Piedecuesta	26.499.627.58
Convenios con Bucaramanga	9.518.449.478.54
Convenio Gobernación	514.051.280.00

NOTA 12 OBLIGACIONES LABORALES

Bajo esta denominación se agrupan las obligaciones por pagar a los empleados y cargo de los entes públicos, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales y los acuerdos laborales existentes. \$ 54.127.608.00; las cuentas que representa este rubro son:

Cesantías	12.682.554.00
Vacaciones	28.445.054.00
Prima de Vacaciones	13.000.000.00

NOTA 13 OTROS PASIVOS

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS. Este rubro corresponde a los dineros recibidos a favor de terceros del Impuesto Ley 418-97, entre otros, asciende a la suma de \$ 83.477.886.53

CREDITOS DIFERIDOS \$ 16.773.154.161.00

Representa los dineros a recibir por efectos de la contribución por valorización, Plan Vial Fase I, Fase II, Calle 45 y Terceros Carriles.

En Fase I	84.768.322.00
Fase II	821.651.365.00
Calle 45	1.585.726.196.00
Terceros Carriles	14.281.008.278.00

ayala



NOTA 14 CUENTAS DE ORDEN

Representan los valores reportados por la Oficina Jurídica con corte a 31 de diciembre de 2009 como Litigios y Demandas a favor y en contra de la Entidad, el total de procesos a favor son 20 y en contra son 78, de los que se pueden cuantificar los siguientes:

A favor		
Administrativas	6	517.530.000.00
Otros Litigios	5	2.165.880.000.00
Total a Favor	11	2.683.410.000.00

En contra		
Civiles	1	800.000.000.00
Administrativas	30	22.606.077.548.28
Total en Contra	31	23.406.077.548.28

ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora

LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera