

**ESTADOS
FINANCIEROS
MENSUALES
(DEL 1 AL 30 DE
JUNIO)**

II TRIMESTE

VIGENCIA 2023



NIT 890501434-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE JUNIO 2023 AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

CÓD.	ACTIVO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL	CÓD.	PASIVO Y PATRIMONIO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
	ACTIVO CORRIENTE	1.594.361.852.986,25	1.673.188.099.353,38	-78.826.246.367,13	-4,94%		PASIVO CORRIENTE	1.205.635.776.053,08	1.204.940.859.314,18	694.916.738,90	0,06%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	114.255.896.280,04	104.484.180.613,74	9.771.715.666,30	8,55%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	43.834.879.865,13	22.767.287.031,53	21.067.592.833,60	48,06%
1105	CAJA	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	11.834.879.865,13	10.767.287.031,53	1.067.592.833,60	9,02%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	114.255.896.280,04	104.483.180.613,74	9.772.715.666,30	8,55%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO	32.000.000.000,00	12.000.000.000,00	20.000.000.000,00	62,50%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	355.332.499.533,28	317.422.361.287,63	37.910.138.245,65	10,67%	24	CUENTAS POR PAGAR	264.138.206.945,23	268.242.801.376,62	-4.104.594.431,39	-1,55%
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) C	1.619.234.726,00	1.619.234.726,00	0,00	0,00%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	38.119.184.618,28	35.884.436.997,55	2.234.747.620,73	5,86%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	7.345.099.549,99	7.330.818.049,99	14.281.500,00	0,19%	2403	TRANSFERENCIAS POR PAGA	2.206.715.194,00	821.495.155,17	1.385.220.038,83	62,77%
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	348.426.425.453,93	310.234.215.620,00	38.192.209.833,93	10,96%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TER	74.958.694.993,27	59.008.399.572,48	15.950.295.420,79	21,28%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-2.058.260.196,64	-1.761.907.108,36	296.353.088,28	-14,40%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	4.997.518.402,32	4.962.426.421,59	35.091.980,73	0,70%
						2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.815.825.419,32	1.616.682.049,67	199.143.369,65	10,97%
13	CUENTAS POR COBRAR	424.576.572.007,49	552.082.015.707,74	-127.505.443.700,25	-30,03%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	147.613.744,45	429.039.148,00	-281.425.403,55	-190,65%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	69.732.918.873,00	55.967.057.725,00	13.765.861.148,00	19,74%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCION	12.282.697.467,00	6.541.478.232,00	5.741.219.235,00	46,74%
1311	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	161.639.165.703,65	134.991.085.615,50	26.648.080.088,15	16,49%	2460	CREDITOS JUDICIALES	7.891.920.440,22	4.963.010.122,95	2.928.910.317,27	37,11%
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	17.571.810.552,00	14.141.186.202,00	3.430.624.350,00	19,52%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTA	76.522.184.406,39	110.204.814.338,24	-33.682.629.931,85	-44,02%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	58.733.066.223,06	70.619.373.807,68	-11.886.307.584,62	-20,24%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGA	45.195.852.259,98	43.811.019.338,97	1.384.832.921,01	3,06%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.539.282.673,03	5.102.674.974,70	-2.563.392.301,67	-100,95%						
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	279.428.936.731,20	279.428.936.731,20	0,00	0,00%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEAI	425.828.947.848,76	421.037.333.303,73	4.791.614.545,03	1,13%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-165.068.608.748,45	-8.168.299.348,34	-156.900.309.400,11	95,05%	2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEAC	58.462.599.716,67	64.460.329.552,64	-5.997.729.835,97	-10,26%
15	INVENTARIOS	466.433.833,28	127.133.440,05	339.300.393,23	72,74%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEAC	49.446.519.812,00	49.451.851.457,00	-5.331.645,00	-0,01%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	466.433.833,28	127.133.440,05	339.300.393,23	72,74%	2513	BENEFICIOS POR TERMINAC	39.095.186,00	41.303.548,00	-2.208.362,00	-5,65%
19	OTROS ACTIVOS	699.730.451.332,16	699.072.408.304,22	658.043.027,94	0,09%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - P	317.862.869.854,09	307.065.985.466,09	10.796.884.388,00	3,40%
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	46.831.614,00	0,00	46.831.614,00	100,00%	2515	OTROS BENEFICIOS POSEMF	17.863.280,00	17.863.280,00	0,00	0,00%
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	320.604.125.719,81	330.142.896.463,63	-9.538.770.743,82	-2,98%	27	PROVISIONES	217.902.422.393,31	218.779.528.945,45	-877.106.552,14	-0,40%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	372.053.295.784,87	360.323.442.701,55	11.729.853.083,32	3,15%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	184.866.144.473,62	185.545.259.152,01	-679.114.678,39	-0,37%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	5.972.005.142,89	5.972.005.142,89	0,00	0,00%	2790	PROVISIONES DIVERSAS	33.036.277.919,69	33.234.269.793,44	-197.991.873,75	-0,60%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2.152.673.800,15	2.039.909.302,45	112.764.497,70	5,24%	29	OTROS PASIVOS	253.931.319.000,65	274.113.908.656,85	-20.182.589.656,20	-7,95%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.098.480.729,56	-793.429.218,75	-305.051.510,81	27,77%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECI	538.793.649,10	538.793.649,10	0,00	0,00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	1.387.583.912,45	-1.387.583.912,45	0,00%	2902	RECURSOS RECIBIDOS EN AI	943.031.133,11	3.902.703.611,11	-2.959.672.478,00	-313,85%
	ACTIVO NO CORRIENTE	7.966.247.957.886,71	7.879.075.604.080,05	87.172.353.806,66	1,09%	2917	RETENCIONES Y ANTICIPO D	76.784.358.768,39	75.858.155.362,39	926.203.406,00	1,21%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	550.051.123,43	3.443.858.470,44	-2.893.807.347,01	-526,10%	2990	CRÉDITOS DIFERIDOS	175.665.135.450,05	193.814.256.034,25	-18.149.120.584,20	-10,33%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRIGIDO	550.051.123,43	3.443.858.470,44	-2.893.807.347,01	-526,10%						
13	CUENTAS POR COBRAR	257.433.533.784,25	191.194.325.218,75	66.239.208.565,50	25,73%		PASIVO NO CORRIENTE	122.959.695.491,53	164.571.713.868,30	-41.612.018.376,77	-25,23%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	257.433.533.784,25	191.194.325.218,75	66.239.208.565,50	25,73%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	119.568.242.737,86	161.531.834.686,60	-41.963.591.948,74	-35,10%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	241.099.062.931,22	231.565.688.645,73	9.533.374.285,49	3,95%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO	119.568.242.737,86	161.531.834.686,60	-41.963.591.948,74	-35,10%
1605	TERRENOS	46.108.522.400,64	46.108.522.400,64	0,00	0,00%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.391.452.753,67	3.039.879.181,70	351.573.571,97	10,37%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	62.623.005,55	65.623.005,55	-3.000.000,00	-4,79%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	3.391.452.753,67	3.039.879.181,70	351.573.571,97	10,37%
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	328.231.900,00	0,00	328.231.900,00	100,00%		TOTAL PASIVO	1.328.595.471.544,61	1.369.512.573.182,48	-40.917.101.637,87	-3,08%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.814.811.525,24	534.587.065,24	1.280.224.460,00	70,54%						
1640	EDIFICACIONES	42.895.158.295,75	39.211.025.148,89	3.684.133.146,86	8,59%						
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	12.743.003.214,00	12.737.556.431,00	5.446.783,00	0,04%						
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	16.530.928.425,78	16.530.928.425,78	0,00	0,00%						
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	782.675.454,16	739.367.453,51	43.308.000,65	5,53%						
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.507.254.804,26	885.186.589,52	1.622.068.214,74	64,69%						
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	11.053.220.185,98	9.177.316.898,00	1.875.903.287,98	16,97%						
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	12.607.363.820,29	10.148.419.039,71	2.458.944.780,58	19,50%						
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.609.597.658,40	6.914.868.323,40	-305.270.665,00	-4,62%						
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	92.310.344,05	99.118.885,33	-6.808.541,28	-7,38%						
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	59.315.963,03	59.315.963,03	0,00	0,00%						
1683	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	122.410.849.976,92	122.410.849.976,92	0,00	0,00%						
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-35.506.804.042,83	-34.056.996.960,79	-1.449.807.082,04	4,08%						

OP

OP



NIT 890501434-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE JUNIO 2023 AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

CÓD.	ACTIVO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL	CÓD.	PASIVO Y PATRIMONIO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	7.467.165.310.047,81	7.452.871.731.745,13	14.293.578.302,68	0,19%	PATRIMONIO					
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	27.401.768.001,54	24.230.036.376,44	3.171.731.625,10	11,57%	31	PATRIMONIO DE LAS ENTID	8.129.564.810.076,55	8.048.958.640.024,47	80.606.170.052,08	0,99%
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	7.339.768.248.352,52	7.327.176.327.304,30	12.591.921.048,22	0,17%	3105	CAPITAL FISCAL	1.545.393.547.643,65	1.545.393.547.643,65	0,00	0,00%
1711	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	106.908.487.829,00	106.908.487.829,00	0,00	0,00%	3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	6.619.151.321.399,43	6.559.904.140.473,21	59.247.180.926,22	0,90%
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	3.647.084.409,51	3.194.752.975,51	452.331.434,00	12,40%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	119.851.192.796,85	0,00	119.851.192.796,85	100,00%
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO (CR)	-10.560.278.544,76	-8.637.872.740,12	-1.922.405.804,64	18,20%	3146	GANANCIAS O PERDIDAS EN	1.583.880.256,00	1.583.880.256,00	0,00	0,00%
TOTAL ACTIVO		9.560.609.810.872,96	9.552.263.703.433,43	8.346.107.439,53	0,09%	3148	GANANCIAS O PERDIDAS PC	22.062.027.021,36	82.039.793.903,20	-59.977.766.881,84	-271,86%
						3151	GANANCIAS O PERDIDAS PC	-178.477.159.040,74	-139.962.722.251,59	-38.514.436.789,15	21,58%
						TOTAL PATRIMONIO					
								8.129.564.810.076,55	8.048.958.640.024,47	80.606.170.052,08	
							UTILIDAD DEL EJERCICIO	102.449.529.252,80	133.792.490.226,48		
							TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	8.232.014.339.329,35	8.182.751.130.250,95		
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.560.609.810.873,96	9.552.263.703.433,43		

JAIRO TOMÁS YAÑEZ RODRIGUEZ
ALCALDE MUNICIPAL DE CÚCUTA 090623-37

Handwritten initials: Jai, DM

Handwritten signature: Olga Judith Pablos Forero
OLGA JUDITH PABLOS FORERO
SUB SECRETARIO DE LA CONTADURIA MPAL
T.P.94907-T
Handwritten initials: of.

Handwritten initials: DM



NIT 890501434-2

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE JUNIO 2023 AL 30 DE JUNIO 2023
 En pesos colombianos con decimales

CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
41	INGRESOS FISCALES				
4105	IMPUESTOS	157.779.235.305,70	155.172.882.836,21	2.606.352.469,49	2%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	48.159.802.052,43	28.806.351.778,05	19.353.450.274,38	40%
	TOTAL INGRESOS FISCALES	205.939.037.358,13	183.979.234.614,26	21.959.802.743,87	11%
43	VENTA DE SERVICIOS				
4311	ADMINISTRACION DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.564.377.382,00	0,00		
	TOTAL VENTA DE SERVICIOS	1.564.377.382,00	0,00		
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	367.979.510.494,28	333.467.702.755,00	34.511.807.739,28	9%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	4.526.237.689,17	1.703.502.187,87		
4421	DEL SIST. GRAL. DE SEG. SOCIAL EN SALUD	289.192.571.359,49	212.355.898.367,16		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	39.956.525.581,25	29.134.280.167,72	10.822.245.413,53	27%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	701.654.845.124,19	576.661.383.477,75	124.993.461.646,44	18%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS	45.988.548.919,66	1.925.634.315,34	44.062.914.604,32	96%
4808	INGRESOS DIVERSOS	7.300.454.826,40	14.615.087.125,29	-7.314.632.298,89	-100%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	95.103.524,30		
	TOTAL OTROS INGRESOS	53.289.003.746,06	16.635.824.964,93	36.653.178.781,13	69%
	TOTAL INGRESOS	962.447.263.610,38	777.276.443.056,94	185.170.820.553,44	19%
51	DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	14.334.508.654,00	10.911.657.793,67	3.422.850.860,33	24%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.358.797.061,00	3.774.862.988,60	-2.416.065.927,60	-178%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.831.328.823,12	17.784.727.172,00	-8.953.398.348,88	-101%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	6.990.188.200,00	6.871.665.200,00	118.523.000,00	2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	4.277.068.985,00	2.765.748.495,00	1.511.320.490,00	35%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	7.851.876.648,81	7.474.277.045,28	377.599.603,53	5%
5111	GENERALES	53.667.819.478,20	23.171.556.446,47	30.496.263.031,73	57%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	15.651.207.071,20	13.507.047.908,00	2.144.159.163,20	14%
	TOTAL DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION	112.962.794.921,33	86.261.543.049,02	26.701.251.872,31	24%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	141.417.880,00	168.640.821,90	—0,00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	982.905.257,51	838.993.850,81	143.911.406,70	15%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	961.203.516,18	961.202.288,31	1.227,87	0%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	257.495.537,31	34.525.377,43	222.970.159,88	87%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	7.423.946.146,59	9.373.698.741,85	-1.949.752.595,26	-26%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	95.259.600,00	-95.259.600,00	0%
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	9.766.968.337,59	11.472.320.680,30	-1.705.352.342,71	-17%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	11.262.038.500,06	3.983.261.534,51	7.278.776.965,55	65%
5424	SUBVENCIONES	2.844.205.555,00	1.653.896.650,00	1.190.308.905,00	42%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	14.106.244.055,06	5.637.158.184,51	8.469.085.870,55	60%

of.



NIT 890501434-2

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE JUNIO 2023 AL 30 DE JUNIO 2023
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
55	GASTO PUBLICO SOCIAL				
5501	EDUCACION	180.655.254.219,56	164.917.673.554,04	15.737.580.665,52	9%
5502	SALUD	497.304.999.082,61	331.854.380.791,57	165.450.618.291,04	33%
5504	VIVIENDA	208.668.266,65	450.625.789,00	-241.957.522,35	-116%
5505	RECREACION Y DEPORTE	4.250.000,00	6.077.113.581,80	-6.072.863.581,80	0%
5506	CULTURA	1.631.460.151,39	2.383.727.574,17	-752.267.422,78	-46%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	7.788.197.638,48	10.323.210.438,89	-2.535.012.800,41	-33%
5508	MEDIO AMBIENTE	2.262.929.395,01	2.470.141.105,03	-207.211.710,02	-9%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	2.510.868.011,86	1.372.645.031,25	1.138.222.980,61	45%
	TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	692.366.626.765,56	519.849.517.865,75	172.517.108.899,81	25%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL				
5705	FONDOS ENTREGADOS	1.738.189.121,32	1.369.491.468,00	368.697.653,32	21%
	TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	1.738.189.121,32	1.369.491.468,00	368.697.653,32	21%
58	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	957.012.283,66	74.952.993,99	882.059.289,67	92%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	1.063,50	-1.063,50	0%
5804	FINANCIEROS	13.002.319.962,05	8.046.838.890,33	4.955.481.071,72	38%
5890	GASTOS DIVERSOS	4.490.970.943,00	2.647.670.533,06	1.843.300.409,94	0%
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS POR INGRESOS FISCALES	10.606.607.969,00	8.124.458.102,00	2.482.149.867,00	23%
	TOTAL OTROS GASTOS	29.056.911.157,71	18.893.921.582,88	10.162.989.574,83	35%
	TOTAL GASTOS	859.997.734.358,58	643.483.952.830,46	216.513.781.528,12	25%
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	102.449.529.252,80	133.792.490.226,48	-31.342.960.973,68	-31%

JAIRO TOMÁS YÁÑEZ RODRÍGUEZ
ALCALDE MUNICIPAL DE CUCUTA

Olga Judith Pablos Forero
OLGA JUDITH PABLOS FORERO
SUB SECRETARIO DE LA CONTADURIA MPAL
T.P. 94907-T

JM

Sub.

ol.

DM