

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

II TRIMESTE

VIGENCIA 2023



NIT 890501434-2

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

CÓD.	ACTIVO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL	CÓD.	PASIVO Y PATRIMONIO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
	ACTIVO CORRIENTE	1.667.878.035.111,88	1.326.712.550.286,38	341.165.484.825,50	20,46%		PASIVO CORRIENTE	1.241.041.895.849,83	1.157.160.748.639,78	83.881.147.210,05	6,76%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	116.792.514.566,14	112.020.791.826,92	4.771.722.739,22	4,09%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	47.849.889.963,73	26.865.212.797,13	20.984.677.166,60	43,86%
1105	CAJA	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	15.849.889.963,73	14.865.212.797,13	984.677.166,60	6,21%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	116.792.514.566,14	112.019.791.826,92	4.772.722.739,22	4,09%	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	316.792.736.944,49	38.539.762.588,79	10,85%	24	CUENTAS POR PAGAR	276.803.633.899,69	205.580.584.671,62	71.223.049.228,07	25,73%
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZC)	1.619.234.726,00	1.619.234.726,00	0,00	0,00%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	36.955.481.468,14	27.732.276.129,24	9.223.205.338,90	24,96%
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 PAG.	2.206.715.194,00	593.089.645,00	1.613.625.549,00	73,12%
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PART	348.426.425.453,93	310.234.215.620,00	38.192.209.833,93	10,96%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TER	69.883.712.516,07	54.778.583.496,72	15.105.129.019,35	21,61%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-2.058.260.196,64	-2.391.531.451,50	-333.271.254,86	16,19%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	4.863.986.102,32	9.825.453.497,59	-4.961.467.395,27	-102,00%
						2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.662.313.716,32	13.220.689,67	1.649.093.026,65	99,20%
13	CUENTAS POR COBRAR	503.521.174.617,49	241.066.231.865,89	262.454.942.751,60	52,12%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	1.464.946.152,45	304.018.316,99	1.160.927.835,46	79,25%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	69.752.292.073,00	10.598.697.800,00	59.153.594.273,00	84,81%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIOI	11.868.602.717,00	5.854.085.050,00	6.014.517.667,00	50,68%
1311	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	161.768.174.326,65	78.615.551.768,21	83.152.622.558,44	51,40%	2460	CREDITOS JUDICIALES	7.891.796.739,81	4.963.010.122,95	2.928.786.616,86	37,11%
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	17.571.810.552,00	17.571.810.552,00	0,00	0,00%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTA	97.718.002.340,36	56.405.249.083,43	41.312.753.256,93	42,28%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	128.568.358.873,06	31.855.303.215,12	96.713.055.657,94	75,22%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGA	42.288.076.953,22	45.111.598.640,03	-2.823.521.686,81	-6,68%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	11.500.210.810,03	519.657.974,70	10.980.552.835,33	95,48%						
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	279.428.936.731,20	110.073.509.904,20	169.355.426.827,00	60,61%	25	BENEFICIOS A LOS EMPLEA	430.145.663.420,40	416.011.255.967,73	14.134.407.452,67	3,29%
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 EMPLEA	61.066.162.103,31	59.458.773.042,64	1.607.389.060,67	2,63%
						2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEA	49.462.323.140,00	49.451.851.457,00	10.471.683,00	0,02%
15	INVENTARIOS	157.065.614,65	151.275.406,01	5.790.208,64	3,69%	2513	BENEFICIOS POR TERMINAC	50.795.381,00	34.701.636,00	16.093.745,00	31,68%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	157.065.614,65	151.275.406,01	5.790.208,64	3,69%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - F	319.548.519.516,09	307.048.066.552,09	12.500.452.964,00	3,91%
						2515	OTROS BENEFICIOS POSEMI	17.863.280,00	17.863.280,00	0,00	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	692.074.780.780,32	656.681.514.243,07	35.393.266.537,25	5,11%	27	PROVISIONES	232.484.689.666,36	215.412.761.028,45	17.071.928.637,91	7,34%
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	46.831.614,00	0,00	46.831.614,00	100,00%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	199.133.968.212,67	182.178.491.235,01	16.955.476.977,66	8,51%
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	317.038.913.533,49	330.142.896.463,63	-13.103.982.930,14	-4,13%	2790	PROVISIONES DIVERSAS	33.350.721.453,69	33.234.269.793,44	116.451.660,25	0,35%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	367.897.226.573,29	319.325.041.595,67	48.572.184.977,62	13,20%	29	OTROS PASIVOS	253.758.018.899,65	293.290.934.174,85	-39.532.915.275,20	-15,58%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	6.047.256.809,23	5.972.005.142,89	75.251.666,34	1,24%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECI	538.793.649,10	538.793.649,10	0,00	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2.125.717.297,54	2.039.909.302,45	85.807.995,09	4,04%	2907	RECURSOS RECIBIDOS EN A	943.031.133,11	3.902.703.611,11	-2.959.672.478,00	-313,85%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.081.165.047,23	-769.454.396,07	-311.710.651,16	28,83%	2912	RETENCIONES Y ANTICIPO C	76.611.058.667,39	79.840.768.894,39	-3.229.710.227,00	-4,22%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	-28.883.865,50	28.883.865,50	0,00%	2990	CRÉDITOS DIFERIDOS	175.665.135.450,05	209.008.668.020,25	-33.343.532.570,20	-18,98%
	ACTIVO NO CORRIENTE	7.962.700.714.655,91	7.908.288.754.117,87	54.411.960.538,04	0,68%		PASIVO NO CORRIENTE	123.765.818.108,13	164.571.713.868,30	-40.805.895.760,17	-25,33%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	550.047.107,76	3.443.933.025,70	-2.893.885.917,94	-526,12%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	120.265.742.737,86	161.531.834.686,60	-41.266.091.948,74	-25,55%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRIGIDO	550.047.107,76	3.443.933.025,70	-2.893.885.917,94	-526,12%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO	120.265.742.737,86	161.531.834.686,60	-41.266.091.948,74	-25,55%
13	CUENTAS POR COBRAR	257.771.126.423,07	221.380.918.024,25	36.390.208.398,82	14,12%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.500.075.370,27	3.039.879.181,70	460.196.188,57	13,15%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	257.771.126.423,07	221.380.918.024,25	36.390.208.398,82	14,12%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	3.500.075.370,27	3.039.879.181,70	460.196.188,57	13,15%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	237.881.678.635,14	231.594.581.439,70	6.287.097.195,44	2,64%		TOTAL PASIVO	1.364.807.713.957,96	1.321.732.462.508,08	43.075.251.449,88	3,16%
1605	TERRENOS	46.108.522.400,64	46.108.522.400,64	0,00	0,00%						
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	68.923.005,55	68.123.005,55	800.000,00	1,16%						
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	328.231.900,00	0,00	328.231.900,00	100,00%						
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.142.907.222,34	344.743.005,24	798.164.217,10	69,84%						
1640	EDIFICACIONES	41.985.765.781,20	39.141.025.148,89	2.844.740.632,31	6,78%						
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	12.737.556.431,00	12.737.556.431,00	0,00	0,00%						
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	16.530.928.425,78	16.530.928.425,78	0,00	0,00%						
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	737.975.453,62	710.160.093,51	27.815.360,11	3,77%						
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	1.941.468.977,81	798.611.709,52	1.142.857.268,29	58,87%						
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.250.490.358,46	8.764.889.771,13	1.485.600.587,33	14,49%						
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	12.026.573.291,21	10.080.219.039,71	1.946.354.251,50	16,18%						
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	6.609.597.658,40	7.518.859.728,40	-909.262.070,00	-13,76%						
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	92.310.344,05	95.421.437,33	-3.111.093,28	-3,37%						
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)	-35.149.738.554,87	-33.774.644.696,95	-1.375.093.857,92	3,91%						

OP.
OM



NIT 890501434-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE ABRIL 2023 AL 30 DE ABRIL 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	<u>7.466.497.862.489,94</u>	<u>7.451.869.321.628,22</u>	<u>14.628.540.861,72</u>	0,20%	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 ENTIE	<u>8.129.511.621.766,92</u>	<u>7.806.618.145.422,35</u>	<u>322.893.476.344,57</u>	3,97%
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	7.338.824.326.251,35	7.325.858.513.272,57	12.965.812.978,78	0,18%	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 EJERCICIO	6.619.098.133.089,82	6.317.563.645.871,09	301.534.487.218,73	4,56%
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	3.603.157.371,51	3.189.756.127,51	413.401.244,00	11,47%	3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	119.851.192.796,83	0,00	119.851.192.796,83	100,00%
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO (CR)	-10.239.876.963,46	-8.317.471.977,30	-1.922.404.986,16	18,77%	3146	GANANCIAS O PERDIDAS EN	1.583.880.256,00	1.583.880.256,00	0,00%	0,00%
TOTAL ACTIVO		<u>9.630.578.749.767,79</u>	<u>9.235.001.304.404,25</u>	<u>395.577.445.363,54</u>	4,11%	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		<u>8.129.511.621.766,92</u>	<u>7.806.618.145.422,35</u>	<u>322.893.476.344,57</u>	
						UTILIDAD DEL EJERCICIO		136.259.414.042,91	106.650.696.473,82		
						TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD		8.265.771.035.809,83	7.913.268.841.896,17		
						TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>9.630.578.749.767,79</u>	<u>9.235.001.304.404,25</u>		

JAIRO TOMÁS YAÑEZ RODRÍGUEZ
ALCALDE MUNICIPAL DE CÚCUTA 090623-37

Auto.

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

OP.

DM



NIT 890501434-2

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

CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
41	INGRESOS FISCALES				
4105	IMPUESTOS	114.013.839.588,55	104.583.742.576,86	9.430.097.011,69	8%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	38.952.413.218,52	20.982.142.171,50	17.970.271.047,02	46%
	TOTAL INGRESOS FISCALES	152.966.252.807,07	125.565.884.748,36	27.400.368.058,71	18%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	214.924.444.725,64	184.243.965.251,55	30.680.479.474,09	14%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1.146.770.814,03	609.135.199,53		
4421	DEL SIST. GRAL. DE SEG. SOCIAL EN SALUD	137.368.401.705,16	102.757.760.491,54		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	17.364.253.545,48	17.629.638.862,12	-265.385.316,64	-2%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	370.803.870.790,31	305.240.499.804,74	65.563.370.985,57	18%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS	41.257.246.833,04	2.306.736.058,28	38.950.510.774,76	94%
4808	INGRESOS DIVERSOS	2.623.056.711,25	11.292.959.621,88	-8.669.902.910,63	-331%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	31.465.478,30		
	TOTAL OTROS INGRESOS	43.880.303.544,29	13.631.161.158,46	30.249.142.385,83	69%
	TOTAL INGRESOS	567.650.427.141,67	444.437.545.711,56	123.212.881.430,11	22%
51	DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.155.047.659,00	6.970.888.295,67	2.184.159.363,33	24%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.271.182.170,00	2.180.428.858,00	-909.246.688,00	-72%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	5.629.029.326,76	7.991.175.176,00	-2.362.145.849,24	-42%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	4.159.097.000,00	3.946.124.200,00	212.972.800,00	5%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.652.703.623,00	2.012.066.679,00	1.640.636.944,00	45%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.613.012.331,70	4.623.888.374,05	-1.010.876.042,35	-28%
5111	GENERALES	29.105.857.228,56	13.192.155.673,20	15.913.701.555,36	55%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.000.734.648,00	11.253.511.940,00	747.222.708,00	6%
	TOTAL DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION	68.586.663.987,02	52.170.239.195,92	16.416.424.791,10	24%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES				
5346	DETERIORO DE INVERSIONES	141.417.880,00	87.679.085,60	0,00	
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	625.839.769,55	554.576.587,04	71.263.182,51	11%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	640.801.934,88	640.801.525,49	409,39	0%
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	240.179.854,98	10.550.554,75	229.629.300,23	96%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	17.493.960.565,54	6.003.237.624,85	11.490.722.940,69	66%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	95.259.600,00	-95.259.600,00	0%
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	19.142.200.004,95	7.392.104.977,73	11.750.095.027,22	61%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	6.070.945.003,33	1.723.825.850,93	4.347.119.152,40	72%
5424	SUBVENCIONES	949.913.567,00	1.653.896.650,00	-703.983.083,00	-74%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.020.858.570,33	3.377.722.500,93	3.643.136.069,40	52%

de

an



NIT 890501434-2

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

CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
55	GASTO PUBLICO SOCIAL				
5501	EDUCACION	105.754.054.827,97	87.839.325.816,73	17.914.729.011,24	17%
5502	SALUD	206.812.004.311,19	160.812.707.118,09	45.999.297.193,10	22%
5504	VIVIENDA	66.701.666,65	118.404.963,25	-51.703.296,60	-78%
5505	RECREACION Y DEPORTE	0,00	805.951.811,00	-805.951.811,00	0%
5506	CULTURA	568.996.263,03	1.314.567.478,97	-745.571.215,94	-131%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	2.808.346.123,76	6.665.001.176,08	-3.856.655.052,32	-137%
5508	MEDIO AMBIENTE	1.363.535.830,01	1.521.808.707,89	-158.272.877,88	-12%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	222.582.904,00	458.687.109,25	-236.104.205,25	-106%
	TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	317.596.221.926,61	259.536.454.181,26	58.059.767.745,35	18%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL				
5705	FONDOS ENTREGADOS	1.303.641.840,98	952.711.689,00	350.930.151,98	27%
	TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	1.303.641.840,98	952.711.689,00	350.930.151,98	27%
58	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	953.633.587,40	57.052.993,99	896.580.593,41	94%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	1.063,50	-1.063,50	0%
5804	FINANCIEROS	8.502.289.463,48	4.305.738.652,35	4.196.550.811,13	49%
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	2.612.231.283,06	-2.612.231.283,06	0%
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS POR INGRESOS FISCALES	8.285.503.718,00	7.382.592.700,00	902.911.018,00	11%
	TOTAL OTROS GASTOS	17.741.426.768,88	14.357.616.692,90	3.383.810.075,98	19%
	TOTAL GASTOS	431.391.013.098,78	337.786.849.237,74	93.604.163.861,04	22%
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	136.259.414.042,89	106.650.696.473,82	29.608.717.569,07	22%

JAIRO TOMÁS YAÑEZ RODRÍGUEZ
 ALCALDE MUNICIPAL DE CUCUTA

090623-37

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

Handwritten mark

Handwritten signature

Handwritten mark

Handwritten mark