

**ESTADOS
FINANCIEROS
MENSUALES
(DEL 1 AL 31 DE
MAYO)**

II TRIMESTE

VIGENCIA 2023



NIT 890501434-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE MAYO 2023 AL 31 DE MAYO 2023
En pesos colombianos con decimales

CÓD.	ACTIVO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL	CÓD.	PASIVO Y PATRIMONIO	2023	2022	VARIACION	VARIACION HORIZONTAL
	ACTIVO CORRIENTE	1.639.059.461.941,24	1.395.509.066.491,86	243.550.395.449,38	14,86%		PASIVO CORRIENTE	1.140.806.272.865,48	1.204.982.242.244,13	-64.175.969.378,65	-5,63%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	124.703.047.583,87	111.516.976.134,87	13.186.071.449,00	10,57%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	46.017.848.614,13	25.126.922.447,53	20.890.926.166,60	45,40%
1105	CAJA	0,00	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00%	2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	14.017.848.614,13	13.126.922.447,53	890.926.166,60	6,36%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	124.703.047.583,87	111.515.976.134,87	13.187.071.449,00	10,57%	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	316.711.775.208,19	38.620.724.325,09	10,87%	24	CUENTAS POR PAGAR	197.677.491.748,64	264.705.795.004,97	-67.028.303.256,33	-33,91%
1222	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZO)	1.619.234.726,00	1.619.234.726,00	0,00	0,00%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	34.804.044.250,86	34.281.987.169,95	522.057.080,91	1,50%
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 PARTI	348.426.425.453,93	310.234.215.620,00	38.192.209.833,93	10,96%	2407	RECURSOS A FAVOR DE TER	72.735.994.803,98	58.483.311.237,52	14.252.683.566,46	19,60%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	-2.058.260.196,64	-2.472.493.187,80	-414.232.991,16	20,13%	2424	DESCUENTOS DE NOMINA	4.863.986.102,32	5.368.134.108,59	-504.148.006,27	-10,36%
13	CUENTAS POR COBRAR	452.130.779.637,53	259.833.108.764,82	192.297.670.872,71	42,53%	2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.655.963.716,32	-75.444.214,33	1.731.407.930,65	104,56%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	69.732.918.873,00	10.598.697.800,00	59.134.221.073,00	84,80%	2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	2.106.539.452,45	335.328.151,00	1.771.211.301,45	84,08%
1311	CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	161.723.662.553,65	78.615.551.768,21	83.108.110.785,44	51,39%	2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCION	12.050.505.301,00	6.140.209.838,00	5.910.295.463,00	49,05%
1318	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	17.571.810.552,00	17.571.810.552,00	0,00	0,00%	2460	CREDITOS JUDICIALES	7.875.852.020,22	4.963.010.122,95	2.912.841.897,27	36,98%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	84.608.848.343,10	50.622.180.114,05	33.986.668.229,05	40,17%	2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTA	17.614.292.361,65	110.656.775.348,32	-93.042.482.986,67	-528,22%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4.133.211.333,03	519.657.974,70	3.613.553.358,33	87,43%	2490	OTRAS CUENTAS POR PAGA	41.763.598.545,84	43.959.393.597,97	-2.195.795.052,13	-5,26%
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	426.611.951.588,40	418.196.304.088,33	8.415.647.500,07	1,97%
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	58.146.014.174,31	61.641.253.878,64	-3.495.239.704,33	-6,01%
15	INVENTARIOS	116.895.859,19	130.995.433,26	-14.099.574,07	-12,06%	2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEA	49.446.933.828,00	49.451.851.457,00	-4.917.629,00	-0,01%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	116.895.859,19	130.995.433,26	-14.099.574,07	-12,06%	2513	BENEFICIOS POR TERMINAC	31.329.295,00	37.268.920,60	-5.939.625,60	-18,96%
19	OTROS ACTIVOS	706.776.239.327,37	707.316.210.950,72	-539.971.623,35	-0,08%	2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - P	318.969.811.011,09	307.048.066.552,09	11.921.744.459,00	3,74%
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	317.038.913.533,49	330.142.896.463,63	-13.103.982.930,14	-4,13%	27	PROVISIONES	216.659.475.679,66	215.412.761.028,45	1.246.714.651,21	0,58%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	382.680.329.939,12	369.971.725.714,70	12.708.604.224,42	3,32%	2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	183.308.754.225,97	182.178.491.235,01	1.130.262.990,96	0,62%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	5.972.005.142,89	5.972.005.142,89	0,00	0,00%	2790	PROVISIONES DIVERSAS	33.350.721.453,69	33.234.269.793,44	116.451.660,25	-0,35%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	2.127.977.800,15	2.039.909.302,45	88.068.497,70	4,14%	29	OTROS PASIVOS	253.839.505.234,65	281.540.459.674,85	-27.700.954.440,20	-10,91%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-1.089.818.702,28	-781.441.807,45	-308.376.894,83	28,30%	2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIB	538.793.649,10	538.793.649,10	0,00	0,00%
1985	ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	-28.883.865,50	28.883.865,50	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	7.963.624.797.570,07	7.908.022.500.989,49	55.602.296.580,58	0,70%	2917	RETENCIONES Y ANTICIPO D	76.692.545.002,39	79.854.082.030,39	-3.161.537.028,00	-4,12%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	550.049.151,53	3.443.854.159,35	-2.893.805.007,82	-526,10%	2990	CRÉDITOS DIFERIDOS	175.665.135.450,05	197.244.880.384,25	-21.579.744.934,20	-12,28%
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRIGIDO	550.049.151,53	3.443.854.159,35	-2.893.805.007,82	-526,10%		PASIVO NO CORRIENTE	123.317.214.245,13	164.571.713.868,30	-41.266.091.948,74	-34,31%
13	CUENTAS POR COBRAR	257.616.307.611,07	221.380.918.024,25	36.235.389.586,82	14,07%	23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	120.265.742.737,86	161.531.834.686,60	-41.266.091.948,74	-34,31%
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES EN LA FUENTE Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	257.616.307.611,07	221.380.918.024,25	36.235.389.586,82	14,07%	2314	FINANCIAMIENTO INTERNO	120.265.742.737,86	161.531.834.686,60	-41.266.091.948,74	-34,31%
16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	239.076.852.070,18	231.051.082.211,75	8.025.769.858,43	3,36%	24	CUENTAS POR PAGAR	3.051.471.507,27	3.039.879.181,70	11.592.325,57	0,38%
1605	TERRENOS	46.108.522.400,64	46.108.522.400,64	0,00	0,00%	2401	ADQUISICION DE BIENES Y S	3.051.471.507,27	3.039.879.181,70	11.592.325,57	0,38%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	71.623.005,55	-271.496.193,45	343.119.199,00	479,06%		TOTAL PASIVO	1.264.123.487.110,61	1.369.553.956.112,43	-105.430.469.001,82	-8,34%
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	328.231.900,00	0,00	328.231.900,00	100,00%						
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.676.129.222,34	344.743.005,24	1.331.386.217,10	79,43%						
1640	EDIFICACIONES	42.008.001.774,75	39.211.025.148,89	2.796.976.625,86	6,66%						
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	752.675.453,65	710.160.093,51	42.515.360,14	5,65%						
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	2.083.180.557,63	798.611.709,52	1.284.568.848,11	61,66%						
1665	MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	10.318.587.263,28	9.177.316.898,00	1.141.270.365,28	11,06%						
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACIÓN	12.607.363.820,29	10.134.819.039,71	2.472.544.780,58	19,61%						
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	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)	-35.323.468.910,13	-33.911.560.447,77	-1.411.908.462,36	4,00%						

DE

DM



NIT 890501434-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 01 DE MAYO 2023 AL 31 DE MAYO 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	7.466.381.588.737,29	7.452.146.646.594,14	14.234.942.143,15	0,19%						
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	27.401.768.001,54	24.230.036.376,44	3.171.731.625,10	11,57%						
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	7.338.824.326.251,35	7.326.291.041.771,90	12.533.284.479,45	0,17%						
1711	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	106.908.487.829,00	106.908.487.829,00	0,00	0,00%						
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	3.647.084.409,51	3.194.752.975,51	452.331.434,00	12,40%						
1785	DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	-10.400.077.754,11	-8.477.672.358,71	-1.922.405.395,40	18,48%						
	TOTAL ACTIVO	9.602.684.259.511,31	9.303.531.567.481,35	299.152.692.029,96	3,12%						
							PATRIMONIO				
						31	PATRIMONIO DE LAS ENTID	8.129.560.112.830,53	7.807.009.426.153,35	322.550.686.677,18	3,97%
						3105	CAPITAL FISCAL	1.545.393.547.643,65	1.545.393.547.643,65	0,00	0,00%
						3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS	6.619.146.624.153,43	6.317.954.926.602,09	301.191.697.551,34	4,55%
						3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	119.851.192.796,83	0,00	119.851.192.796,83	100,00%
						3146	GANANCIAS O PERDIDAS EN	1.583.880.256,00	1.583.880.256,00	0,00	0,00%
						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	8.129.560.112.830,53	7.807.009.426.153,35	322.550.686.677,18	
							UTILIDAD DEL EJERCICIO	209.000.659.570,17	126.968.185.215,57		
							TOTAL PATRIMONIO CON UTILIDAD	8.338.560.772.400,70	7.933.977.611.368,92		
							TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.602.684.259.511,31	9.303.531.567.481,35		

JAIRO TOMÁS YAÑEZ RODRÍGUEZ
ALCALDE MUNICIPAL DE CÚCUTA

090623-37

Aut.

OLEYA JUDITH PABLOS FORERO
SUB SECRETARIO DE LA CONTADURIA MPAL
T.P.94907-T

OP.

OP



NIT 890501434-2

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE MAYO 2023 AL 31 DE MAYO 2023 En pesos colombianos con decimales					
CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
41	INGRESOS FISCALES				
4105	IMPUESTOS	146.282.103.411,80	147.063.141.762,71	-781.038.350,91	-1%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	42.374.744.871,39	23.724.833.682,05	18.649.911.189,34	44%
	TOTAL INGRESOS FISCALES	188.656.848.283,19	170.787.975.444,76	17.868.872.838,43	9%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	270.370.456.740,64	254.290.408.501,55	16.080.048.239,09	6%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1.146.770.814,03	609.135.199,53		
4421	DEL SIST. GRAL. DE SEG. SOCIAL EN SALUD	179.652.272.495,08	176.487.139.116,61		
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	27.546.234.869,29	27.993.909.457,32	-447.674.588,03	-2%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	478.715.734.919,04	459.380.592.275,01	19.335.142.644,03	4%
48	OTROS INGRESOS				
4802	FINANCIEROS	42.574.697.795,50	3.215.801.072,90	39.358.896.722,60	92%
4808	INGRESOS DIVERSOS	6.828.930.470,71	11.298.125.793,88	-4.469.195.323,17	-65%
4830	REVERSION DE LAS PERDIDAS POR DETERIORO DE VALOR	0,00	31.465.478,30		
	TOTAL OTROS INGRESOS	49.403.628.266,21	14.545.392.345,08	34.858.235.921,13	71%
	TOTAL INGRESOS	716.776.211.468,44	644.713.960.064,85	72.062.251.403,59	10%
51	DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION				
5101	SUELDOS Y SALARIOS	10.997.357.198,00	9.158.321.224,67	1.839.035.973,33	17%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.295.478.315,00	2.736.638.745,60	-1.441.160.430,60	-111%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	6.877.793.050,76	11.801.925.621,00	-4.924.132.570,24	-72%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	5.207.180.700,00	5.331.992.400,00	-124.811.700,00	-2%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	3.953.628.561,00	2.554.662.629,00	1.398.965.932,00	35%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.836.958.646,93	6.052.960.738,89	-216.002.091,96	-4%
5111	GENERALES	41.540.904.443,21	17.872.124.409,20	23.668.780.034,01	57%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12.000.734.648,00	12.263.851.882,00	-263.117.234,00	-2%
	TOTAL DE ADMINISTRACION Y DE OPERACION	87.710.035.562,90	67.772.477.650,36	19.937.557.912,54	23%
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	799.570.124,81	693.557.337,79	106.012.787,02	13%
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	801.002.725,53	801.001.906,90	818,63	0%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	248.833.510,03	22.537.966,13	226.295.543,90	91%
5368	PROVISION LITIGIOS Y DEMANDAS	5.620.807.090,18	6.003.237.624,85	-382.430.534,67	-7%
5373	PROVISIONES DIVERSAS	0,00	95.259.600,00	-95.259.600,00	0%
	TOTAL DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PR	7.611.631.330,55	7.784.235.257,57	-172.603.927,02	-2%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES				
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	8.644.117.441,07	3.254.856.024,34	5.389.261.416,73	62%
5424	SUBVENCIONES	2.201.307.967,00	1.653.896.650,00	547.411.317,00	25%
	TOTAL TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	10.845.425.408,07	4.908.752.674,34	5.936.672.733,73	55%

of.

DM



NIT 890501434-2

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE MAYO 2023 AL 31 DE MAYO 2023
En pesos colombianos con decimales

CODIGO	DETALLE	2023	2022	VARIACION	% VAR.
55	GASTO PUBLICO SOCIAL				
5501	EDUCACION	132.146.318.715,57	125.243.362.085,03	6.902.956.630,54	5%
5502	SALUD	239.007.378.285,74	275.814.001.891,23	-36.806.623.605,49	-15%
5504	VIVIENDA	140.030.766,65	285.804.857,75	-145.774.091,10	-104%
5505	RECREACION Y DEPORTE	0,00	5.248.386.072,20	-5.248.386.072,20	0%
5506	CULTURA	686.859.861,06	1.755.056.273,17	-1.068.196.412,11	-156%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	5.240.754.820,29	8.711.638.000,76	-3.470.883.180,47	-66%
5508	MEDIO AMBIENTE	1.965.552.957,01	2.233.931.216,69	-268.378.259,68	-14%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	396.491.213,50	667.017.638,25	-270.526.424,75	-68%
	TOTAL GASTO PUBLICO SOCIAL	379.583.386.619,82	419.959.198.035,08	-40.375.811.415,26	-11%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL				
5705	FONDOS ENTREGADOS	1.520.915.481,15	1.159.276.431,00	361.639.050,15	24%
	TOTAL OPERACIONES INTERINSTITUCIONAL	1.520.915.481,15	1.159.276.431,00	361.639.050,15	24%
58	OTROS GASTOS				
5802	COMISIONES	953.633.587,40	66.002.993,99	887.630.593,41	93%
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	1.063,50	-1.063,50	0%
5804	FINANCIEROS	10.486.630.343,39	5.728.643.258,38	4.757.987.085,01	45%
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	2.612.231.283,06	-2.612.231.283,06	0%
5893	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS POR INGRESOS FISCALES	9.063.893.565,00	7.754.956.202,00	1.308.937.363,00	14%
	TOTAL OTROS GASTOS	20.504.157.495,79	16.161.834.800,93	4.342.322.694,86	21%
	TOTAL GASTOS	507.775.551.898,29	517.745.774.849,28	-9.970.222.950,99	-2%
	EXCEDENTE RESULTADO DEL EJERCICIO	209.000.659.570,15	126.968.185.215,57	82.032.474.354,58	39%

JAIRO TOMÁS YÁÑEZ 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

CM