INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA - IMEBU

NIT. 804.014.968-1

IMEBU

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS 31/12/2023 Y 31/12/2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos COP)

CÓDIGO	DETALLE	NOTA	2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE		**20,060,817,041.16**	**21,259,614,732.37**	(1,198,797,691.21)	(5.64)
11	**EFECTIVO**	**(5)**	**4,119,778,982.88**	**5,216,303,437.05**	(1,096,524,454.17)	(21.05)
1105	Caja		0.00	0.00	0.00	**0.00**
110502	Caja menor		0.00	0.00	0.00	**0.00**
1110	Depositos en Instituciones Financieras	**5.1**	4,119,778,956.88	5,206,081,460.67	(1,086,302,503.79)	(20.87)
111005	Cuenta corriente		95,347.00	95,347.00	0.00	0.00
111006	Cuenta de ahorro		4,119,683,609.88	5,205,986,113.67	(1,086,302,503.79)	(20.87)
1132	Efectivo de uso restringido		26.00	12,221,976.38	(12,221,950.38)	(100.00)
113210	Depósitos en instituciones financieras		26.00	12,221,976.38	(12,221,950.38)	(100.00)
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**(6)**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	0.00
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	**6.1.2**	588,777,000.00	588,777,000.00	0.00	0.00
122413	Acciones Ordinarias		588,777,000.00	588,777,000.00	0.00	0.00
12241301	Acciones Ordinarias Metrolinea S.A.		588,777,000.00	588,777,000.00	0.00	0.00
122490	Otras inversiones de administración de liquidez al costo		0.00	0.00	0.00	0.00
1280	Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)	**6.1.2.1**	(588,777,000.00)	(588,777,000.00)	0.00	0.00
128042	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		(588,777,000.00)	(588,777,000.00)	0.00	0.00
12804201	Metrolinea S.A.		(588,777,000.00)	(588,777,000.00)	0.00	0.00
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**(7)**	**52,655,662.10**	**9,895,866.08**	**42,759,796.02**	**432.10**
1384	Otras Cuentas por Cobrar	**7.3**	69,486,103.10	25,264,423.34	44,221,679.76	175.04
138490	Otras cuentas por cobrar		69,486,103.10	25,264,423.34	44,221,679.76	175.04
1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por cobrar (cr)		(16,830,441.00)	(15,368,557.26)	(1,461,883.74)	**9.51**
138690	Otras cuentas por cobrar		(16,830,441.00)	(15,368,557.26)	(1,461,883.74)	**9.51**
13869001	Otras cuentas por cobrar		(13,338,661.00)	(12,312,276.42)	(1,026,384.58)	**0.00**
13869003	Incapacidades y Licencias		(3,491,780.00)	(3,056,280.84)	(435,499.16)	**14.25**
19	**OTROS ACTIVOS**		**15,888,382,396.18**	**16,031,415,429.24**	(143,033,033.06)	(0.89)
1908	Recursos Entregados en Administracion		15,867,650,137.56	15,998,452,880.04	(130,802,742.48)	(0.82)
190801	En administración		15,867,650,137.56	15,998,452,880.04	(130,802,742.48)	(0.82)
1970	Intangibles	**(14)**	66,718,543.00	44,027,760.00	22,690,783.00	51.54
197005	Derechos		939,949.00	939,949.00	0.00	0.00
197007	Licencias		62,403,516.00	39,712,733.00	22,690,783.00	57.14
197008	Software		3,375,078.00	3,375,078.00	0.00	0.00
1975	Amortizacion Acumulada de Intangibles (CR)		(45,986,264.38)	(11,065,210.80)	(34,921,073.58)	315.59
197505	Derechos		(939,949.00)	(939,949.00)	0.00	0.00
197507	Licencias		(41,671,257.38)	(7,155,470.00)	(34,515,787.38)	482.37
197508	Software		(3,375,078.00)	(2,969,791.80)	(405,286.20)	13.65
	NO CORRIENTE		**42,716,034.15**	**71,362,856.43**	(28,646,822.28)	(40.14)
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**(10)**	**42,716,034.15**	**71,362,856.43**	(28,646,822.28)	(40.14)
	TOTAL ACTIVO		**20,103,533,075.31**	**21,330,977,588.80**	(1,227,444,513.49)	(5.75)

CÓDIGO	PASIVO	NOTA	2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
	CORRIENTE		**770,745,983.57**	**2,317,864,597.75**	(1,547,118,614.18)	(66.75)
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**(21)**	**500,383,183.57**	**650,526,115.75**	(150,142,932.18)	(23.08)
2401	Adquisicion de Bienes y Servicios Nacionales		226,942,561.44	318,997,401.75	(92,054,840.31)	(28.86)
240101	Bienes y servicios		28,414,672.44	27,321,239.75	1,093,432.69	0.00
240102	Proyectos de Inversion		198,527,889.00	291,676,162.00	(93,148,273.00)	(31.94)
2407	Recursos a favor de terceros	**21.1.1**	213,219,600.00	271,333,600.00	(58,114,000.00)	(21.42)
240703	Impuestos		0.00	37,800.00	(37,800.00)	0.00
240722	Estampillas		202,886,000.00	258,079,000.00	(55,193,000.00)	(21.39)
240790	Otros recaudos a favor de terceros		10,333,600.00	13,216,800.00	(2,883,200.00)	(21.81)
2424	Descuentos de Nomina	**21.1.2**	70,000.00	0.00	70,000.00	0.00
242401	Aportes a fondos pensionales		38,900.00	0.00	38,900.00	0.00
242402	Aportes a seguridad social en salud		31,100.00	0.00	31,100.00	0.00
2436	Retencion en la fuente e Impuesto de timbre		35,642,370.00	38,173,830.00	(2,531,460.00)	(6.63)
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGA		0.00	1,686,600.00	(1,686,600.00)	0.00
2490	Otras cuentas por pagar	**21.1.4**	24,508,652.13	20,334,684.00	4,173,968.13	20.53
249050	Aportes al ICBF y SENA		3,099,300.00	0.00	3,099,300.00	0.00
249051	Servicios públicos		3,282,286.13	3,316,291.00	(34,002.87)	0.00
249054	Honorarios		11,868,203.00	16,270,200.00	(4,401,997.00)	(27.06)
249055	Servicios		5,245,975.00	0.00	5,245,975.00	100.00
249090	Otras cuentas por pagar		1,012,886.00	748,193.00	264,693.00	0.00
25	**OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD**		**270,362,800.00**	**150,308,055.00**	**120,054,745.00**	**79.87**
2511	Beneficios a los Empleados a corto Plazo	**(22)**	270,362,800.00	150,308,055.00	120,054,745.00	79.87

CÓDIGO	PASIVO	NOTA	2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
251101	Nómina por pagar		0.00	0.00	0.00	0.00
251102	Cesantías		89,922,389.00	61,012,870.00	28,909,519.00	47.38
251103	Intereses sobre cesantías		10,552,100.00	6,811,347.00	3,740,753.00	54.92
251104	Vacaciones		64,417,368.00	42,069,340.00	22,348,028.00	53.12
251105	Prima de vacaciones		61,886,546.00	30,126,280.00	31,760,266.00	105.42
251106	Prima de servicios		0.00	0.00	0.00	0.00
251107	Prima de navidad		0.00	0.00	0.00	0.00
251109	Bonificaciones		15,827,247.00	10,288,218.00	5,539,029.00	53.84
251111	Aportes a riesgos laborales		4,000.00	0.00	4,000.00	0.00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador		93,100.00	0.00	93,100.00	0.00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador		66,000.00	0.00	66,000.00	0.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar		2,479,400.00	0.00	2,479,400.00	0.00
2513	Beneficios por terminacion del vinculo laboral o contractual		25,114,650.00	0.00	25,114,650.00	0.00
251301	Indemnizaciones		25,114,650.00	0.00	25,114,650.00	0.00
27	**PASIVOS ESTIMADOS**		**0.00**	**1,517,030,427.00**	**(1,517,030,427.00)**	**(100.00)**
2701	Litigios y Demandas	**23.1**	0.00	1,517,030,427.00	(1,517,030,427.00)	(100.00)
270103	Administrativas		0.00	0.00	0.00	0.00
270105	Laborales		0.00	1,509,892,204.00	(1,509,892,204.00)	(100.00)
270190	Otros litigios y demandas		0.00	7,138,223.00	(7,138,223.00)	(100.00)
	TOTAL PASIVO		**770,745,983.57**	**2,317,864,597.75**	**(1,547,118,614.18)**	**(66.75)**

CÓDIGO	PATRIMONIO	NOTA	2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**(27)**	**19,069,108,015.05**	**20,001,940,215.37**	(932,832,200.32)	(4.66)
3105	Capital Fiscal	**27.1**	15,008,209,452.21	14,998,957,927.21	9,251,525.00	0.06
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores		4,060,898,562.84	5,002,982,288.16	(942,083,725.32)	(18.83)
3110	Resultado del Ejercicio		263,679,076.69	(988,827,224.32)	1,252,506,301.01	(126.67)
	TOTAL PATRIMONIO		**19,332,787,091.74**	**19,013,112,991.05**	**319,674,100.69**	**1.68**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**20,103,533,075.31**	**21,330,977,588.80**	**(1,227,444,513.49)**	**(5.75)**

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**26.1**	**(2,123,899,794.00)**	**455,620,000.00**	**(2,579,519,794.00)**	**0.00**
8315	Activos Totalmente Depreciados, Agotados o		0.00	0.00	0.00	0.00
8347	Bienes entregados a terceros		0.00	0.00	0.00	0.00
8390	Otras cuentas deudoras de control		(2,123,899,794.00)	455,620,000.00	(2,579,519,794.00)	0.00
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**		**2,123,899,794.00**	**(455,620,000.00)**	**2,579,519,794.00**	**0.00**
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

CÓDIGO	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		2023	2022	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	**26.2**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
91	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES		0.00	0.00	0.00	0.00
9120	Litigios y Demandas		0.00	0.00	0.00	0.00
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**		**129,828,000.00**	**(359,828,000.00)**	**489,656,000.00**	**(136.08)**
9306	Bienes Recibidos en Custodia		129,828,000.00	(359,828,000.00)	**489,656,000.00**	(136.08)
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		0.00	0.00	0.00	0.00
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**		**(129,828,000.00)**	**359,828,000.00**	**-489,656,000.00**	**(136.08)**
	TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

ALFONSO PRIETO GARCIA
Director General

MARIA VICTORIA RAMIREZ RANGEL
Contador Público
T.P. 59016-T