

ALCALDÍA DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ
Nit. 0080009829-6

BALANCE DE PRUEBA

Periodo comprendido entre: Enero 01 de 2025 Hasta: Diciembre 31 de 2025

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1	ACTIVOS	144,404,875,094.87	170,478,231,035.45	161,669,972,541.90	153,213,133,588.42
11	EFFECTIVO	20,491,733,191.52	47,159,711,626.64	50,261,802,199.93	17,389,642,618.23
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERE	20,296,426,211.52	47,158,153,141.64	50,261,802,199.93	17,192,777,153.23
111005	CUENTAS CORRIENTES	8,523,378,452.19	13,742,159,165.07	15,747,792,000.28	6,517,745,616.98
11100501	BANCO AGRARIO	736,304,876.18	2,438,363,591.38	2,047,081,162.00	1,127,587,305.56
1110050101	Cte 6022002007-1 E. Hogar Anciano	336,981,542.41	1,004,184,596.60	1,306,607,063.79	34,559,075.22
1110050102	Cte 6022002066-7 Prodesarrollo	373,924,301.47	367,394,139.78	740,474,098.21	844,343.04
1110050103	Cte 6022002095-6 Sobretasa	25,399,032.30	1,066,784,855.00	0	1,092,183,887.30
11100502	DAVIVIENDA RED BANCAFE	5,451,948,052.69	9,830,642,382.10	10,932,386,384.39	4,350,204,050.40
1110050201	C 339-00424-4 Comunes	14,747,475.53	173,936,338.51	186,948,852.79	1,734,961.25
1110050202	C 339-03006-6 Tesoro General	3,269,557,112.10	6,308,523,678.52	6,681,529,996.50	2,896,550,794.12
1110050211	C 339-03477-9 Recaudo a Terceros	20,205,680.76	747,294,641.11	767,207,249.00	293,072.87
1110050212	C 339-03481-1 Reg.Subs F.Local S.	730,435,381.78	730,770.17	0	731,166,151.95
1110050213	C 339-03482-9 Salud P.F.Local	69,485,449.59	837,234,000.03	863,522,733.00	43,196,716.62
1110050214	C 339-03483-7 Educación Calidad	157,960,243.42	780,130,767.26	897,208,558.97	40,882,451.71
1110050216	C 339-03487-0 Const.Red Itern Gas N	5,145,122.23	201,680,093.44	205,574,154.00	1,251,061.67
1110050217	C 339-03523-0 Recursos Etesa	79,688,106.68	133,293,589.99	140,094,401.00	72,887,295.67
1110050218	C 339-03513-1 Remate Maquinaria	10,237,788.11	8,279.17	9,410,348.52	835,718.76
1110050219	C 339-03554-5 Estamp. Pro Cultura	209,841,660.82	397,610,814.35	436,702,953.65	170,749,521.52
1110050235	C 339-03603-0 Const.Red Itern Gas N	39,558,484.87	106,394.58	0	39,664,879.45
1110050243	C 339-03642-8 Conv.093/07 Const.Acued.Liza	21,020,945.97	56,536.45	0	21,077,482.42
1110050246	C#339-03654-3 Alumbrado Público	590,625,284.85	22,170,510.24	491,617,284.00	121,178,511.09
1110050268	C.339-03380-5 IMERDES	0	202,025,250.76	0	202,025,250.76
1110050276	C.048169997649 Retefuente Para pago	4,511,074.06	25,721,796.48	23,522,690.00	6,710,180.54
	Dian(Transito) Municipio de San Vicente de CHUCURI				
1110050277	048169997284 colombia rural	228,928,241.92	118,921.04	229,047,162.96	0
11100504	DAVIVIENDA	2,335,125,523.32	1,473,153,191.59	2,768,324,453.89	1,039,954,261.02
1110050401	C 048169999777 Concejo Municipal	3,689,126.33	497,962,702.85	492,614,895.00	9,036,934.18
1110050402	C 048169999751 Bomberos Voluntarios	46,633,204.64	553,644,636.21	598,082,827.58	2,195,013.27
1110050403	C 048169999769 Seguridad y Vigilancia	2,284,458,538.31	421,544,926.63	1,677,626,731.31	1,028,376,733.63
1110050411	048169997664 Sentencias Y Conciliaciones	344,654.04	925.9	0	345,579.94
	Municipio de San Vicente De Chucuri - NICSP				
111006	CUENTAS DE AHORRO	11,753,637,132.18	33,411,211,969.97	34,514,010,199.65	10,650,838,902.50
11100601	BANCO AGRARIO	2,390,316,510.23	4,329,845,297.00	4,512,541,362.00	2,207,620,445.23
1110060110	C.A.46022301208-7 Margen de Comercializacion Regalias	436,605.07	2,982.00	0	439,587.07
1110060117	C.A.4-6022-301458-6 CoVENIOS N85211993 Y CONV.N85211967 DE 2013	58,306,680.75	932,901.00	0	59,239,581.75
1110060123	C.A.4-6022-301462-4 Convenio Interadministrativo 5059 Empleabilidad	5,390,817.00	70,080.00	0	5,460,897.00
1110060125	C.A.4-6022-301629-5 SGP Cuenta Maestra Agua Potable y Saneamiento Básico SVCH	2,086,865,590.07	3,519,522,089.00	4,131,021,362.00	1,475,366,317.07
1110060126	C.A.4-6022-301679-1 Conv.000729 Construcción de Placa Huella Sector la India, vía B/meja Mpio SVCH	90,257,136.84	1,444,110.00	0	91,701,246.84
1110060131	C/A 4-6022-301736-4 SANEAMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI	195,196.00	1,405.00	0	196,601.00
1110060132	C/A 4-6022-301731-3 FONDO ESPECIFICO FODEMSAV - MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI	31,829,230.00	509,268.00	0	32,338,498.00
1110060133	C/A 4-60220079776 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO DE GARANTIA MPIO - BANCO AGRARIO MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI	13,528,181.00	59,404.00	0	13,587,585.00
1110060135	4-6022301766-6 LEY 1801 DE 2016	7,015,589.50	91,198.00	0	7,106,787.50
1110060136	4-6022301858-1 DEPOSITOS COBRO COACTIVO MPIO SAN VICENTE DE CHUCURI	10,579.00	4,015.00	0	14,594.00
1110060140	4-602-20-09534-8 CONV PARA LA FINANCIACIÓN DE PROYECTOS AGROPECUARIOS CON GARANTÍA FAG.	4,129,661.00	28,907.00	0	4,158,568.00
1110060141	460223021329 Convenio Impuesto predial e industria y comercio	92,351,244.00	807,178,938.00	381,520,000.00	518,010,182.00
11100602	BANCAFE	0	489,000.00	489,000.00	0
1110060202	339-53845-6 Rdo.Impuestos y Tasas	0	489,000.00	489,000.00	0
11100603	DAVIVIENDA	6,215,870,013.04	23,633,031,745.78	23,041,215,113.24	6,807,686,645.58
1110060309	048170003668 Transf.ley 1289/09 Apoyo Esc.	1,614,410.26	1,566.54	0	1,615,976.80
1110060318	048100043305 Asig. Directa Sistema General Regalias	2,471,755,497.63	12,662,906.34	0	2,484,418,403.97
1110060323	048100048981 Alimentacion Escolar 2013	249,291,379.83	126,549,593.39	129,781,976.00	246,058,997.22
1110060324	048100049187 Proyectos Fondo Sistema General de Regalias 2013	75,143,785.14	383,842.01	313,437.05	75,214,190.10
1110060334	048170010952 Municipio de San Vicente de Chucuri Giro de Incapacides EPS	3,258,675.80	30,244,410.34	4,147,443.80	29,355,642.34
1110060342	048100048916 Multas Y Sanciones Por Infracturas de Transito Recaudo 90% SIMIT	258,563,187.69	207,625,698.86	150,065,016.31	316,123,870.24

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1110060344	048100058006 Conv.47/474 Construccin y Adecuacion Baterias Sanitarias Que Construyan a Mejorar La Gestion De Saneamiento Basico Quebrada La SAN ANTONIA-San Vicente de Chucuri	27,704.45	27.66	0	27,732.11
1110060345	048100058030 Transferencia Ley 99 de 1993 Medio Ambiente San Vicente de Chucuri-	215,426,754.47	502,524,244.78	109,381,192.22	608,569,807.03
1110060347	048100063105- Otros Gastos en Salud (25% COLJUEGOS)	50,994,987.90	34,368.33	19,928,143.14	31,101,213.09
1110060348	048100065522 - GESTIÓN RIESGO DE DESASTRES LEY 1523 DE 2012	280,182.16	258,847,670.53	259,068,839.00	59,013.69
1110060349	048100076024 S.G.P. Educacion Calidad CUENTA PAGADORA	3,910,252.53	51,970,952.44	0	55,881,204.97
1110060350	048100076255 RECAUDO ICA	2,315,729.45	3,115,724,042.34	3,072,410,176.73	45,629,595.06
1110060351	048100076248 RECAUDO VARIOS	1,443,835.25	891,781,910.91	892,987,751.00	237,995.16
1110060352	048100076263 PAGADORA COMUNES	52,275,796.48	6,340,976,254.01	6,201,847,878.59	191,404,171.90
1110060353	048100076271 1% ley 99 de 1993 Recurso	156,227,445.78	156,087.65	0	156,383,533.43
1110060354	048100075919 PAGADORA PROPOSITO	101.9	201,065,351.92	200,847,576.00	217,877.82
1110060357	048100077246 Ley 1801 de 2016	47,572,557.82	14,581,788.29	4,390,293.00	57,764,053.11
1110060358	048100077253 Ley 1801 de 2016 CODIGO NACIONAL DE POLICIA Y CONVIVENCIA MCP SAN VICENTE DE CHUCURI	6.31	0.11	0	6.42
1110060359	048100077956 Construccin del centro administrativo del Municipio de San Vicente de Chucuri	2,836,152.79	517,273,826.15	0	520,109,978.94
1110060361	048100077642 Manejo de garantia de credito ccompra de maquinaria	69,939,956.39	206,959,364.31	271,431,350.00	5,467,970.70
1110060362	048100077915-Desahorro fonpet -otras fuentes - otras fuentes	18,680,955.72	130,298,553.30	146,388,405.50	2,591,103.52
1110060363	048100077923-Desahorro fonpet -sector proposito general	979,799,609.31	720,602.66	394,605,726.19	585,914,485.78
1110060364	339-53845-6 Rdo.Impuestos y Tasas - NICSP	228,204,910.57	9,904,785,479.33	9,601,903,395.84	531,086,994.06
1110060365	C 339-55774-6 Regalías Petrolíferas Mpio S -	262,612,319.94	1,313,700.24	0	263,926,020.18
1110060366	C 339-56381-9 Fdo.Esp.Transf.Rec.Ley 56/81 - NICSP	3,822,242.11	4,185.59	0	3,826,427.70
1110060367	048100055754 Recaudos Impuesto Del 20% Vehiculos Automotor - NICSP	4,316,108.90	39,450,800.02	0	43,766,908.92
1110060368	048100072924 - ESTRATIFICACIÓN MUNICIPAL - NICSP	21,829,174.21	21,839.12	0	21,851,013.33
1110060369	048100071017- DESAHHORRO FONPET - NICSP	118,029,860.73	195,054,871.48	227,109,685.00	85,975,047.21
1110060370	048100074474 - CONSTRUCCIÓN CUBERTAS DEPORTIVAS PARA LAS INST. EDUCATIVAS VALENTÍN GONZÁLEZ	41,252,762.27	41,271.64	0	41,294,033.91
1110060371	048100075315 - SANEAMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS	516,551.79	516.72	0	517,068.51
1110060372	048100075141 - TRANSPORTE ESCOLAR 2019 - CONVENIO 1169-2019	28,343.66	28.31	0	28,371.97
1110060373	048100078665-Impuesto de transporte gaseoducto San Vicente de Chucuri	1,829,659.15	1,830.44	0	1,831,489.59
1110060375	048100079028 Recaudo Departamental Estampilla para el bienestar Adulto Mayor - Convenio 1595/2021	227.94	0.11	227.97	0.08
1110060376	04810009176 Estampillas Municipales ley 863 de 2003 Daviendra	273,305,312.66	255,521.04	38,083,994.53	235,476,839.17
1110060378	04810001354 RECAUDO DEPARTAMENTAL ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR ADULTO MAYOR CONV 1563	14,977,534.64	4,737.46	14,784,601.26	197,670.84
1110060380	048100083582 CONNIN No 5157590-2023	81,246,481.34	15,132.98	81,261,614.32	0
1110060383	048100084341 RECAUDO DEPARTAMENTAL ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR VIGENCIA 2024	184,556,814.17	650,596,776.51	705,023,290.60	130,130,300.08
1110060384	048100084101 Convenio de transporte escolar	13,964,296.72	13,970.64	0	13,978,267.36
1110060385	048100085942 Mantenimiento rutinario y periodico de las vías secundarias del Dpto	304,018,447.18	160,924.01	304,179,371.19	0
1110060386	048100084556 Convenio suministro de instalación parque infantil	0	6.23	0	6.23
1110060387	048100087179 Transporte Escolar Vigencia 2025	0	213,739,911.63	211,273,728.00	2,466,183.63
1110060388	048100087609 Incentivo al aprovechamiento y tratamiento de residuos solidos (IAT)	0	17,187,179.41	0	17,187,179.41
11100605	IDESAN	42,407,902.97	461,701.00	0	42,869,603.97
1110060515	C.111-16-0073800 Recaudo Departamental Estampilla Para El Bienestar Adulto Mayor	42,407,902.97	461,701.00	0	42,869,603.97
11100606	COMULTRASAN	966,775,408.10	277,845,112.65	753,104,568.00	491,515,952.75
1110060601	C 02-085-002125 Recaudo Impuestos Y tasas	925,994,401.86	213,590,380.00	700,000,000.00	439,584,781.86
1110060603	02-085-044262 Estampilla Procultura 10%	40,781,006.24	64,254,732.65	53,104,568.00	51,931,170.89
11100607	BANCOLOMBIA	120,186,279.04	97,838,309.24	201,489,100.01	16,535,488.27
1110060701	C 30666416348 R.Cr.Proyecto vías terciaria	533,112.87	1,054.01	0	534,166.88
1110060702	C 30666416283 R.Cr.Proyecto Agua Potable	14,781,314.09	7,390.66	0	14,788,704.75
1110060704	306890477-65 Recaudo Dptal Estp. Bien. adulto Mayor	282,168.99	35,138.70	35,000.01	282,307.68
1110060705	360685094386 Recaudo de Impuestos y pagos	0.88	0	0	0.88
1110060707	30600000510 RECAUDO IPU	104,589,678.74	97,494,668.92	201,154,100.00	930,247.66
1110060708	306-00005-08 varios palacio municipal	3.47	3.65	0	7.12
1110060709	30600000509 RECAUDO ICA	0	300,053.30	300,000.00	53.3
1110060801	410524053 S.G.P ALIMENTACION ESCOLAR	156,384,206.67	133,260,475.82	289,644,682.49	0

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1110060802	410524060 S.G.P PRIMERA INFANCIA	293,735.13	4,634,038.89	4,927,774.02	0
1110060901	35-00004962-4 RECAUDOS, IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	1,287,492,642.00	338,187,998.00	1,000,036,400.00	625,644,240.00
1110060902	35-00004961-7 CUENTA DE APORTES SOCIALES	53,918.00	1,859.00	0	55,777.00
1110061001	Cta Ahorro 0474000200420122 Impuesto Predial	573,856,517.00	55,339,877.00	550,000,000.00	79,196,394.00
1110061002	Cta Ahorro 0130197000200015529 R.C.	0	4,000,100,436.00	3,709,493,367.78	290,607,068.22
11100611	Dotación Banco de Maquinaria 2025				
11100611	BANCO AV VILLAS	0	540,176,119.59	451,068,832.11	89,107,287.48
1110061101	940008253 SGP ATENCION INTEGRAL PRIMERA INFANCIA	0	4,928,086.89	0	4,928,086.89
1110061102	940008212 SGP ALIMENTACION ESCOLAR	0	535,248,032.70	451,068,832.11	84,179,200.59
111013	DEPOSITOS PARA FONDOS DE SOLIDARIDAD Y	7,156,924.80	50,099.00	0	7,207,023.80
11101301	C.AHO. 46022001242-6 Fondo solidaridad y r	7,156,924.80	50,099.00	0	7,207,023.80
111090	Otros depósitos en instituciones financieras	12,253,702.35	4,731,907.60	0	16,985,609.95
11109001	686899195001 deposito judicial	12,253,702.35	4,731,907.60	0	16,985,609.95
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	195,306,980.00	1,558,485.00	0	196,865,465.00
113210	Depósitos en instituciones financieras	195,306,980.00	1,558,485.00	0	196,865,465.00
11321005	CUENTA CORRIENTE	0	1,558,485.00	0	1,558,485.00
1132100502	DAVIVIENDA	0	1,558,485.00	0	1,558,485.00
113210050203	C 339-03385-4 Deguello Ganado- NICSP	0	1,558,485.00	0	1,558,485.00
11321006	CUENTA AHORROS	195,306,980.00	0	0	195,306,980.00
1132100609	COOMULDESA	195,306,980.00	0	0	195,306,980.00
113210060901	35-00009462-4 RECAUDOS, IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	195,306,980.00	0	0	195,306,980.00
12	INVERSIONES	101,878,138.00	0	0	101,878,138.00
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ AL COSTO	101,878,138.00	0	0	101,878,138.00
122413	Acciones ordinarias	101,878,138.00	0	0	101,878,138.00
12241301	Electrificadora de Santander S.A ESP	99,485,838.00	0	0	99,485,838.00
12241302	Central de Abastos de Bucaramanga S.A	2,392,300.00	0	0	2,392,300.00
13	CENTROABASTOS - NICSP				
1305	RENTAS POR COBRAR	21,256,927,249.75	74,661,765,887.71	74,656,956,824.25	21,261,736,313.21
1305	IMPUESTOS, RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3,193,379,778.00	17,187,130,704.00	16,509,463,635.00	3,871,046,847.00
130507	Impuesto Predial Unificado	2,852,524,567.00	5,653,258,991.00	5,698,096,509.00	2,807,687,049.00
13050701	Impuesto Predial Unificado- Vigencia Actual	706,206,448.00	4,578,099,222.00	4,374,343,194.00	909,962,476.00
13050702	Impuesto Predial Unificado - VIGENCIAS ANTERIORES NICSP	504,303,589.00	719,256,148.00	811,476,137.00	412,083,600.00
13050703	Impuesto Predial Unificado - DIFICIL RECAUDO NICSP	1,642,014,530.00	355,903,621.00	512,277,178.00	1,485,640,973.00
130508	Industria y Comercio	44,821,000.00	4,219,767,088.00	4,219,767,088.00	44,821,000.00
13050801	Industria y Comercio	0	384,000.00	384,000.00	0
13050802	Industria y Comercio - VIGENCIAS ANTERIORES NICSP	44,821,000.00	0	0	44,821,000.00
13050803	Impuesto de industria y comercio - actividades comerciales	0	560,796,550.00	560,796,550.00	0
13050804	Impuesto de industria y comercio - actividades de servicios	0	3,298,636,706.00	3,298,636,706.00	0
13050805	Impuesto de industria y comercio-actividades industriales	0	359,949,832.00	359,949,832.00	0
130519	Impuesto delineación urbana, estudios y ap	0	102,500,710.00	102,500,710.00	0
13051901	Impuesto de delineación urbana, estudios y aprobación de planos	0	102,500,710.00	102,500,710.00	0
130521	Impuesto de Avisos, tableros y vallas	0	406,691,193.00	406,691,193.00	0
13052101	Impuesto de Avisos y Tableros - Vigencia Actual	0	399,901,143.00	399,901,143.00	0
13052103	Impuesto de Avisos y Tableros - Vigencia Anterior	0	6,790,050.00	6,790,050.00	0
130533	Impuesto sobre Vehículos automotore	0	193,586,772.00	193,586,772.00	0
13053301	Impuesto sobre Vehículos automotore	0	193,586,772.00	193,586,772.00	0
130535	Sobretasa a la Gasolina	0	1,062,420,000.00	1,062,420,000.00	0
13053501	Sobretasa a la Gasolina	0	1,062,420,000.00	1,062,420,000.00	0
130545	Alumbrado Público	296,034,211.00	4,958,632,708.00	4,236,128,121.00	1,018,538,798.00
13054501	Alumbrado Público SSF	296,034,211.00	4,940,864,294.00	4,218,359,707.00	1,018,538,798.00
13054502	Alumbrado Público CSF	0	17,768,414.00	17,768,414.00	0
130558	Impuesto a publicidad exterior visual	0	6,230,350.00	6,230,350.00	0
13055801	Impuesto a publicidad exterior visual	0	6,230,350.00	6,230,350.00	0
130562	Sobretasa bomberil	0	546,912,372.00	546,912,372.00	0
13056201	Sobretasa bomberil Vigencia Actual	0	503,487,925.00	503,487,925.00	0
13056202	Sobretasa bomberil Vigencia Anterior	0	16,076,520.00	16,076,520.00	0
13056203	Sobretasa bomberil Vigencia Dificil Recaudo	0	26,258,900.00	26,258,900.00	0
13056204	Sobretasa bomberil Vigencia Dificil Recaudo	0	1,089,027.00	1,089,027.00	0
1305620402	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Anterior	0	127,298.00	127,298.00	0
1305620403	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Dificil Rcd	0	961,729.00	961,729.00	0
130588	Estampillas	0	37,130,520.00	37,130,520.00	0
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,748,791,822.00	2,133,376,199.04	2,000,467,737.04	3,881,700,284.00
131101	Tasas	0	6,150,000.00	6,150,000.00	0
13110103	Arrendamientos bienes muebles - NICSP	0	6,150,000.00	6,150,000.00	0
131102	Multas	1,434,382,913.00	271,888,060.04	271,888,060.04	1,434,382,913.00
13110201	Multas de tránsito y transporte	1,434,382,913.00	204,551,320.04	204,551,320.04	1,434,382,913.00
13110204	Multas código nacional de policía y convivencia - Multas generales	0	17,830,560.00	17,830,560.00	0
13110205	Sanciones tributarias	0	49,506,180.00	49,506,180.00	0
131103	Intereses	2,092,038,964.00	1,059,022,842.00	703,744,435.00	2,447,317,371.00
13110301	Intereses I.P.U. Vigencia Actual	0	274,284,185.00	169,277,721.00	105,006,464.00
13110302	Intereses I.P.U. Anterior	0	409,803,848.00	240,731,297.00	169,072,551.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
13110303	Predial Difícil recaudo- NICSP	2,092,038,964.00	336,954,529.00	255,755,137.00	2,173,238,356.00
13110304	Intereses Industria y Comercio - Vigencia Actual	0	3,527,442.00	3,527,442.00	0
13110305	Intereses Industria y Comercio - Vigencia Anterior	0	2,844,514.00	2,844,514.00	0
13110307	Intereses Impuesto de Avisos y Tableros	0	26,404.00	26,404.00	0
13110310	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Actual	0	1,127,820.00	1,127,820.00	0
13110311	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Anterior	0	3,780,514.00	3,780,514.00	0
13110312	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Difícil	0	26,673,586.00	26,673,586.00	0
	Rcdo				
131108	Formularios y especies valoradas	0	101,154,003.00	101,154,003.00	0
13110801	Formularios y especies valoradas	0	101,154,003.00	101,154,003.00	0
131116	Derechos de tránsito	0	76,715,140.00	76,715,140.00	0
13111601	Tarjetas de Operación de Tránsito	0	4,703,400.00	4,703,400.00	0
13111602	Intereses de Tránsito	0	330,300.00	330,300.00	0
13111604	Cambio Color Tránsito	0	338,600.00	338,600.00	0
13111606	Inscripción y Levante Alerta - NICSP	0	17,715,470.00	17,715,470.00	0
13111607	Traslado de cuenta - NICSP	0	1,344,600.00	1,344,600.00	0
13111608	Cambio de servicio - Tránsito	0	194,200.00	194,200.00	0
13111616	Placa de Vehículos - Derechos de transito	0	14,178,320.00	14,178,320.00	0
13111617	Otros conceptos de transito	0	19,927,150.00	19,927,150.00	0
13111618	Inscripción Runt	0	2,633,500.00	2,633,500.00	0
13111619	Sustrato Lamina	0	5,617,600.00	5,617,600.00	0
13111620	Servicio de Grúa	0	4,275,000.00	4,275,000.00	0
13111621	Parqueadero	0	5,457,000.00	5,457,000.00	0
131118	Licencias	0	12,632,000.00	12,632,000.00	0
13111802	Licencias de Tránsito NICSP	0	10,607,700.00	10,607,700.00	0
13111803	Licencias de Conducción NICSP	0	2,024,300.00	2,024,300.00	0
131121	Matrículas de vehículos	0	1,348,100.00	1,348,100.00	0
13112101	Matrículas de vehículos	0	1,348,100.00	1,348,100.00	0
131124	Placas de vehículos	173,348,218.00	112,719,170.00	286,067,388.00	0
13112401	Placas De Vehículos Vigencia Actual	65,727,914.00	38,409,040.00	104,136,954.00	0
13112402	Placas De Vehículos Vigencia Anterior	107,620,304.00	17,113,530.00	124,733,834.00	0
13112403	Placas De Vehículos Difícil Recaudo	0	57,196,600.00	57,196,600.00	0
131125	Traspaso de vehículos	0	40,508,620.00	40,508,620.00	0
13112501	Traspaso de vehículos - NICSP	0	40,508,620.00	40,508,620.00	0
131127	Contribuciones	49,021,727.00	216,965,861.00	265,987,588.00	0
13112701	Contribuciones por servicios públicos domiciliarios - Acueducto NICSP	46,099,532.00	117,618,398.00	163,717,930.00	0
13112702	Contribuciones por servicios públicos domiciliarios - Aseo - NICSP	0	68,761,765.00	68,761,765.00	0
13112703	Contribuciones por servicios públicos domiciliarios - Alcantarillado- NICSP	2,922,195.00	30,585,698.00	33,507,893.00	0
131138	Renta del monopolio de juegos de suerte y azar	0	133,173,971.00	133,173,971.00	0
13113801	Renta del monopolio de juegos de suerte y azar	0	133,173,971.00	133,173,971.00	0
131190	Otras cuentas por cobrar por ingresos no tributarios	0	101,098,432.00	101,098,432.00	0
13119001	Concepto Técnico de Seguridad	0	7,637,250.00	7,637,250.00	0
13119006	Compensación ISAGEN Ley 56 de 1981	0	20,587,300.00	20,587,300.00	0
13119007	Segregación de predios - NICSP	0	72,544,140.00	72,544,140.00	0
13119008	Valor Adicional Multas de Tránsito	0	329,742.00	329,742.00	0
1317	PRESTACION DE SERVICIOS	0	600,000.00	600,000.00	0
131726	"Recreativos, culturales, y deportivos"	0	600,000.00	600,000.00	0
13172601	Servicios Recreativos y Culturales	0	600,000.00	600,000.00	0
1322	ADMINISTRACION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	821,731.00	0	821,731.00	0
132220	Incapacidades	821,731.00	0	821,731.00	0
13222001	Incapacidades Recobro NICSP	821,731.00	0	821,731.00	0
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	15,507,459,016.45	54,215,500,910.68	55,173,468,281.42	14,549,491,645.71
133701	Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	12,832,427,066.17	12,832,427,066.17	0
13370101	Fosyga - Solidaridad - NICSP	0	12,832,427,066.17	12,832,427,066.17	0
133702	Sistema General de Regalías	12,016,668,464.20	9,583,898,792.38	10,686,194,804.06	10,914,372,452.52
13370201	Sistema General de Regalías Asignaciones directas- NICSP	4,676,781,821.15	5,448,981,289.79	7,340,372,292.73	2,785,390,818.21
13370202	Sistema General de Regalías para proyectos de desarrollo regional - Compensación- NICSP	1,851,374,019.88	1,439,855,575.15	2,802,215,968.29	489,013,626.74
13370203	Sistema General de Regalías para Ahorro Pensional Territorial- NICSP	42,766,900.89	17,826,861.56	0	60,593,762.45
13370206	SGR INCENTIVO A LA PRODUCCIÓN- NICSP	4,685,925,723.98	2,599,488,217.00	473,914,118.04	6,811,499,822.94
13370207	SGR FORTALECIMIENTO SECRETARIAS TECNICAS DE PLANEACION Y	53,918,117.40	2,572,175.30	0	56,490,292.70
13370208	SGR Fiscalización, incentivo a la exploracion y explotación	705,901,880.90	0	0	705,901,880.90
13370209	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	0	75,174,673.58	69,692,425.00	5,482,248.58
133703	Sistema General de Participaciones - Participación para salud	790,622,272.00	11,217,625,230.82	11,611,719,636.82	396,527,866.00
13370301	SGP Régimen subsidiado - NICSP	742,476,778.00	10,285,418,809.28	10,657,134,041.28	370,761,546.00
13370302	SGP Salud Pública - NICSP	48,145,494.00	932,206,421.54	954,585,595.54	25,766,320.00
133704	Sistema General de Participaciones - Participación para educación	0	4,083,308,055.45	4,083,308,055.45	0
13370401	Educación Calidad - NICSP	0	1,126,934,254.00	1,126,934,254.00	0
13370402	Educación Gratuidad - NICSP	0	2,956,373,801.45	2,956,373,801.45	0
133705	Sistema General de Participaciones - Participación para propósito general	474,216,763.00	7,192,307,992.73	7,464,116,102.73	202,408,653.00
13370501	SGP Libre Destinación - NICSP	199,171,040.00	3,075,658,024.66	3,189,817,430.66	85,011,634.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
13370502	SGP Deporte - NICSP	22,003,658.00	339,786,981.17	352,398,877.17	9,391,762.00
13370503	SGP Cultura - NICSP	16,502,743.00	254,840,236.17	264,299,158.17	7,043,821.00
13370504	SGP Otros Sectores - NICSP	209,034,750.00	3,227,976,326.00	3,336,049,640.00	100,961,436.00
13370505	SGP Fonpet - NICSP	27,504,572.00	294,046,424.73	321,550,996.73	0
133706	Sistema General de Participaciones- Participación para pensiones- Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales	490,335,437.00	414,025,758.00	367,721,632.00	536,639,563.00
13370601	SGP Otros Fonpet - NICSP	490,335,437.00	414,025,758.00	367,721,632.00	536,639,563.00
133707	Sistema General de Participaciones - Programas de alimentación escolar	23,137,366.00	393,103,375.00	405,476,630.00	10,764,111.00
13370701	Alimentación escolar - NICSP	23,137,366.00	393,103,375.00	405,476,630.00	10,764,111.00
133710	Sistema General de Participaciones- Participación para agua potable y saneamiento básico	203,823,083.00	4,451,394,910.00	4,550,152,413.00	105,065,580.00
13371001	Agua Potable y Saneamiento Básico - NICSP	203,823,083.00	4,451,394,910.00	4,550,152,413.00	105,065,580.00
133712	Otras transferencias	1,508,655,631.25	4,047,409,730.17	3,172,351,941.19	2,383,713,420.19
13371201	Fonpet - NICSP	46,070,744.00	0	0	46,070,744.00
13371203	Conv.No 03791-2015 Gober.Stder.- NICSP	56,156.43	0	0	56,156.43
13371205	Recursos de la Nación - NICSP	0	502,119,199.00	502,119,199.00	0
13371211	Convenio 230-2013 Construcción Huellas concreto vías angostas - Buena Vista - NICSP	256,697.20	0	256,697.20	0
13371212	Transf. Ley 1276/2009 Estampilla Bienestar adulto mayor - NICSP	1,383,254.04	0	1,383,254.04	0
13371213	CONVENIO 1549/2015 MEJORAMIENTO ADECUACION C.D.R - NICSP	6,535.00	0	6,535.00	0
13371221	Régimen subsidiado - Departamento SSF - NICSP	0	1,477,437,889.95	1,477,487,889.95	0
13371223	RECURSOS ETESA DEL 75% SSF - NICSP	0	332,985,545.00	332,985,545.00	0
13371224	RECURSOS DESAHOORRO FONPET - NICSP	22,852,650.00	0	0	22,852,650.00
13371225	REGIMEN SUBSIDIADO DEPARTAMENTO DE SANTANDER - NICSP	374,835,242.86	159,905,847.18	0	574,741,090.04
13371238	Convenio Interadministrativo No. 2504-2019 Instituto Nacional de Vías	819,391,773.72	0	0	819,391,773.72
13371242	Conenio 199 2020 ministerio de cultura	410,000.00	0	410,000.00	0
13371243	Convenio Interadministrativo No.632-2020 Ministerio del Interior	243,392,578.00	0	243,392,578.00	0
13371250	Convenio Ministerio Cultura Convenio 2682 -	0	21,165,600.00	0	21,165,600.00
13371251	Estampilla Pro Departamento Bienestar del Adulto Mayor	0	381,205,643.00	381,205,643.00	0
13371253	Convenio de Apoyo a Proyecto Artístico y Cultural N° 13560-2025	0	21,165,600.00	21,165,600.00	0
13371254	Convenio Transporte Escolar 2025 Gobernación	0	211,939,000.00	211,939,000.00	0
13371256	Convenio 003 de 2025 ESANT SSF	0	899,435,406.00	0	899,435,406.00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	376,699,608.80	624,920,891.19	454,228,472.19	547,392,027.80
138414	Dividendos y participaciones por cobrar	85,048,995.00	281,003,868.00	183,026,432.00	183,026,431.00
13841401	Dividendos E.S.P. Electrificadora Santander S.A.	85,048,995.00	281,003,868.00	183,026,432.00	183,026,431.00
138453	Rendimientos de asignación directa	117,890,231.00	256,463,970.00	179,167,532.00	195,186,669.00
13845301	Rendimientos de asignación directa	117,890,231.00	256,463,970.00	179,167,532.00	195,186,669.00
138490	Otras cuentas por cobrar	173,760,382.80	87,453,053.19	92,034,508.19	169,178,927.80
13849002	Juzgado Poder Publico Tribuna Adm. Santand - NICSP	440,437.35	0	0	440,437.35
13849005	CxC Angel René Ibañez Almeida - NICSP	275,000.00	0	275,000.00	0
13849006	Licencia de maternidad- Saludcoop - NICSP	719,717.00	3,350,000.00	719,717.00	3,550,000.00
13849007	Incapacidades EPS - NICSP	10,130,432.00	19,678,075.00	22,766,864.00	7,041,643.00
13849008	Positiva Cia de Seguros S.A. - NICSP	7,406,400.00	5,985,600.00	12,339,706.00	1,052,294.00
13849009	COOMULTRASAN MULTIACTIVA - NICSP	290,716.00	0	0	290,716.00
13849010	Convenio 190-2010 Piedecuestana- Rendimientos financieros - NICSP	202,432.00	0	202,432.00	0
13849014	Banco Agrario de Colombia - NICSP	350,309.00	1,520,300.00	0	1,870,309.00
13849015	Banco Davivienda - NICSP	26,537,054.85	1,305,614.00	1,072,828.00	26,769,840.85
13849016	Banco Bancolombia - NICSP	183,763.60	0	0	183,763.60
13849019	CXC Bomberos Voluntarios San Vicente - NICSP	3,417,990.00	0	0	3,417,990.00
13849020	IMERDES - NICSP	1,620,650.00	1,488,920.00	1,488,920.00	1,620,650.00
13849023	Corporacion Autonoma de Santander - NICSP	56,736,184.00	0	0	56,736,184.00
13849025	Acuerdos de Pago Impuesto Predial - NICSP	7,601,595.00	0	0	7,601,595.00
13849031	OTRAS CUENTAS POR COBRAR - NICSP	0	39,648,594.19	38,892,791.19	755,803.00
13849032	JUZGADO 13 ADITIVO CIVIL DE BUACARAMANGA - NICSP	37,700.00	0	0	37,700.00
13849037	embargo asdrubal barbosa	54,395,102.00	0	0	54,395,102.00
13849039	Anderson Jarlot Araque Picon	0	1,468,500.00	1,468,500.00	0
13849043	JAIME CARDENAS APARICIO	0	359,050.00	359,050.00	0
13849044	GONZALO CORREDOR VESGA	0	455,850.00	455,850.00	0
13849045	NELLY DIAZ REY	0	359,050.00	359,050.00	0
13849049	Wilson saenz gomez	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849054	Jose Dario Moreno Gomez	90,000.00	0	0	90,000.00
13849057	Porvenir	2,573,700.00	0	0	2,573,700.00
13849058	asopagos	751,200.00	0	0	751,200.00
13849060	Jose luis carreño acevedo	0	1,468,500.00	1,468,500.00	0
13849061	marlo castañeda galeano	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849062	Samuel diaz suarez	0	359,050.00	359,050.00	0
13849063	DIEGO ARMANDO GOMEZ LOPEZ	0	41,750.00	41,750.00	0
13849064	ALEXANDRE MAYORGA CASTIBLANCO	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849065	JOSE MIGUEL PARDO SILVA	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849067	FERNANDO SAAVEDRA LEMES	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849068	GERARDO SANTOS MANCILLA	0	1,309,850.00	1,309,850.00	0
13849070	CxC Luz Delia Higuabita Rey	0	1,905,400.00	1,905,400.00	0

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1385	CUENTAS POR COBRAR E DIFÍCIL RECAUDO	590,433,715.00	0	0	590,433,715.00
138515	Ingresos no tributarios	590,433,715.00	0	0	590,433,715.00
13851501	Porte de placa vehículos -NICSP	590,433,715.00	0	0	590,433,715.00
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,160,658,421.50	500,237,182.80	517,906,967.60	-2,178,328,206.30
138613	Impuestos por cobrar	-1,246,359,324.50	500,237,182.80	0	-746,122,141.70
13861301	Impuesto Predial	-1,246,359,324.50	500,237,182.80	0	-746,122,141.70
138614	Ingresos no tributarios	-914,299,097.00	0	517,906,967.60	-1,432,206,064.60
13861401	Intereses Impuesto Predial	-914,299,097.00	0	517,906,967.60	-1,432,206,064.60
15	INVENTARIOS	0	154,946,095.00	0	154,946,095.00
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	0	154,946,095.00	0	154,946,095.00
151090	Otras mercancías en existencia	0	154,946,095.00	0	154,946,095.00
1510900001	Mercancía Donada DIAN - Resolución No. 012203 de Diciembre 17 - 2024	0	154,946,095.00	0	154,946,095.00
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	45,550,706,653.84	6,877,078,056.49	1,772,306,678.47	50,655,478,031.86
1605	TERRENOS	1,867,524,127.05	0	0	1,867,524,127.05
160501	Urbanos	423,203,347.00	0	0	423,203,347.00
160502	Rurales	672,352,420.05	0	0	672,352,420.05
160503	Terrenos con destinación ambiental	771,968,360.00	0	0	771,968,360.00
16050301	Rural	771,968,360.00	0	0	771,968,360.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4,853,483,714.08	0	0	4,853,483,714.08
161505	Redes, Líneas y cables	1,210.00	0	0	1,210.00
161590	Otras construcciones en cursos	4,853,482,504.08	0	0	4,853,482,504.08
16159005	Construcciones en curso Restaurantes escolares	714,355,130.55	0	0	714,355,130.55
16159010	mantenimiento cubierta institucion educativa guamales y llana caliente	1,691,600,367.33	0	0	1,691,600,367.33
16159011	Mejoramiento del escenario deportivo de la vereda esperanza sector el litoral	618,337,170.00	0	0	618,337,170.00
16159012	Construcción Centro Administrativo Municipal	235,714,285.20	0	0	235,714,285.20
16159015	Adecuacion y ampliacion red de distribucion acueducto la pradera	599,875,668.00	0	0	599,875,668.00
16159016	centro de salud yarima	939,275,071.00	0	0	939,275,071.00
16159017	planta de tratamiento aguas residuales yariguies III	54,324,812.00	0	0	54,324,812.00
1640	EDIFICACIONES	30,298,314,337.58	1,522,764,507.49	0	31,821,078,845.07
164001	Edificaciones y casas	993,271,319.00	0	0	993,271,319.00
164002	Oficinas	4,361,026,725.10	803,659,686.30	0	5,164,686,411.40
164004	Locales	5,469,736.00	0	0	5,469,736.00
164006	Mataderos	594,835,814.36	0	0	594,835,814.36
164009	Colegios y Escuelas	12,616,829,476.46	113,517,934.00	0	12,730,347,410.46
164010	Clinicas y Hospitales	319,298,117.00	0	0	319,298,117.00
164014	Invernaderos	180,000.00	0	0	180,000.00
164017	Paeque y garajes	146,051,633.00	0	0	146,051,633.00
164018	Bodegas y Angares	8,096,543.00	0	0	8,096,543.00
164019	Instalaciones deportivas y recreaciones	8,325,615,167.31	0	0	8,325,615,167.31
164020	Estanques	10,784,514.00	0	0	10,784,514.00
164029	Infraestructura portuaria - Helipuertos y	2,000,000.00	0	0	2,000,000.00
164090	Otras Edificaciones	2,914,855,292.35	605,586,887.19	0	3,520,442,179.54
16409001	Acueductos	297,134,959.00	0	0	297,134,959.00
16409002	Plaza de Mercado	15,888,783.00	0	0	15,888,783.00
16409003	Centro de Adultos	245,402,249.82	0	0	245,402,249.82
16409004	Caseta de Telecom	3,118,020.00	0	0	3,118,020.00
16409005	Teatro Municipal	8,525,509.00	0	0	8,525,509.00
16409006	Comedores Infantiles	28,991,289.00	0	0	28,991,289.00
16409007	Hogares Ancianos	18,878,233.00	0	0	18,878,233.00
16409010	Planta de Reciclaje	22,223,517.00	0	0	22,223,517.00
16409012	Hogares Infantiles	76,128,806.00	0	0	76,128,806.00
16409014	Camaras de seguridad	50,962,549.00	0	0	50,962,549.00
16409015	Adecuacion de plaza de ferias	487,303,269.00	0	0	487,303,269.00
16409016	Adecuacion villa olimpica	1,660,298,108.53	605,586,887.19	0	2,265,884,995.72
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	8,623,614,780.10	279,987,978.00	0	8,903,602,758.10
164501	Plantas de generación	4,200,000.00	239,248,003.00	0	243,448,003.00
16450101	Panel Solar para Dispositivos Móviles Serie MD166500779EL NICSP	4,200,000.00	0	0	4,200,000.00
16450102	Planta Eléctrica Marca GH POWER - Modelo GH77FSX-GH-2022	0	239,248,003.00	0	239,248,003.00
164502	Plantas de Tratamiento	2,103,765,288.71	0	0	2,103,765,288.71
16450201	Planta de tratamiento	2,103,765,288.71	0	0	2,103,765,288.71
164512	Subestaciones y/o estaciones de regulación	0	40,739,975.00	0	40,739,975.00
16451201	Transformador ABB Serie 116899, Tipo Transformador Convencional, Voltaje Primario 13200	0	40,739,975.00	0	40,739,975.00
164513	Acueducto y Alcantarillado	6,060,913,762.39	0	0	6,060,913,762.39
164514	Estaciones de Bombeo	135,088,037.00	0	0	135,088,037.00
16451401	Estaciones y Almacenamiento	135,088,037.00	0	0	135,088,037.00
164590	Otras Plantas, Ductos y Tuneles	319,647,692.00	0	0	319,647,692.00
16459001	Alcantarillados	319,647,692.00	0	0	319,647,692.00
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,206,267,815.30	59,456,712.00	0	1,265,724,527.30
165003	Redes de Recolección	1,196,339,679.30	0	0	1,196,339,679.30
165007	Líneas y cables de interconexión	7,251,600.00	0	0	7,251,600.00
165010	Líneas y cables de telecomunicaciones	0	59,456,712.00	0	59,456,712.00
16501001	Líneas y cables de telecomunicaciones	0	59,456,712.00	0	59,456,712.00
165090	Otras Redes Líneas y cables	2,676,536.00	0	0	2,676,536.00
16509001	Redes Eléctricas	2,676,536.00	0	0	2,676,536.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPOS	5,887,048,968.49	4,062,742,555.00	0	9,949,791,523.49

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
165501	Equipos de Construcción	3,713,732,229.00	3,999,016,144.00	0	7,712,748,373.00
165502	Armamento y equipo reservado	5,058,400.00	0	0	5,058,400.00
165504	Maquinaria Industrial	98,997,600.00	0	0	98,997,600.00
165505	Equipo de Musica	174,728,514.00	750,000.00	0	175,478,514.00
165506	Equipo de recreación y Deporte	5,293,926.05	0	0	5,293,926.05
165508	Equipo Agrícola	7,883,500.00	0	0	7,883,500.00
165511	Herramientas y Accesorios	733,282.00	0	0	733,282.00
165512	Equipo para estaciones de bombeo	160,417,530.00	57,700,000.00	0	218,117,530.00
165520	Equipo de centros de control	1,661,449,400.00	0	0	1,661,449,400.00
16552001	Equipos de Alertas tempranas	1,661,449,400.00	0	0	1,661,449,400.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	56,164,587.44	5,276,411.00	0	61,440,998.44
165523	Equipo de Aseo	2,590,000.00	0	0	2,590,000.00
1660	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	43,629,403.00	0	0	43,629,403.00
166001	Equipo de Investigación	1,750,000.00	0	0	1,750,000.00
166002	Equipo de Laboratorio	10,700,002.00	0	0	10,700,002.00
166003	Equipo de urgencias	695,100.00	0	0	695,100.00
16600301	Equipo de urgencias	695,100.00	0	0	695,100.00
166009	Equipo de servicio ambulatorio	30,484,301.00	0	0	30,484,301.00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,105,318,140.00	186,457,261.00	5,160,000.00	1,286,615,401.00
166501	Muebles y Enseres	1,100,391,340.00	186,457,261.00	5,160,000.00	1,281,688,601.00
166502	Equipos y maquinaria de oficina	4,926,800.00	0	0	4,926,800.00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	1,048,554,123.38	471,638,805.00	0	1,520,192,928.38
167001	Equipo de Comunicación	277,765,862.32	384,311,470.00	0	662,077,332.32
167002	Equipo de Computación	760,043,788.06	87,327,335.00	0	847,371,123.06
167007	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros	10,744,473.00	0	0	10,744,473.00
16700701	Equipos de comunicación y computación de propiedad de terceros NICSP	10,744,473.00	0	0	10,744,473.00
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y	1,046,664,096.00	283,985,454.00	0	1,330,649,550.00
167502	Terrestre	1,027,716,101.00	0	0	1,027,716,101.00
167506	De elevación	18,675,395.00	283,985,454.00	0	302,660,849.00
167590	Otros equipos de transporte, tracción y el	272,600.00	0	0	272,600.00
1680	EQUIPOS COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y	13,415,978.00	0	0	13,415,978.00
168002	Equipo de Restaurante y cafeteria	13,415,978.00	0	0	13,415,978.00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	18,012,500.00	0	0	18,012,500.00
168101	Obras de arte	6,970,000.00	0	0	6,970,000.00
16810101	Cuadros	6,970,000.00	0	0	6,970,000.00
168190	Otros bienes de arte y cultura	11,042,500.00	0	0	11,042,500.00
16819001	Otros bienes de arte y cultura - NICSP	11,042,500.00	0	0	11,042,500.00
1683	"PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN	2,360,692,250.47	0	7,306,016.00	2,353,386,234.47
168301	Terrenos	348,746,597.00	0	0	348,746,597.00
168302	Edificaciones	132,385,768.75	0	0	132,385,768.75
168303	Plantas, ductos y túneles	703,237,309.72	0	0	703,237,309.72
168305	Maquinaria y Equipo	413,259,870.00	0	3,183,689.50	410,076,180.50
168306	Equipo médico y científico	80,468,534.00	0	0	80,468,534.00
168307	Muebles, enseres y equipo de oficina	40,286,198.00	0	0	40,286,198.00
168308	Equipos de comunicación y computación	15,514,653.00	0	3,692,326.50	11,822,326.50
168309	Equipos de transporte, tracción y elevación	587,953,320.00	0	0	587,953,320.00
168390	Otras propiedades, planta y equipo en concesión	38,840,000.00	0	430,000.00	38,410,000.00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-12,821,833,579.61	10,044,784.00	1,759,840,662.47	-14,571,629,458.08
168501	Edificaciones	-3,798,855,909.00	0	454,190,659.57	-4,253,046,568.57
168502	Planta ductos y tuneles	-2,182,133,912.48	0	266,737,674.33	-2,448,871,586.81
168503	Redes líneas y cables	-362,656,039.81	0	258,757,844.94	-621,413,884.75
168504	Maquinaria y Equipos	-3,390,304,753.59	3,183,689.50	308,903,529.56	-3,696,024,593.65
168505	Equipos medico y científico	-43,629,403.00	0	0	-43,629,403.00
168506	Muebles enseres y equipos de oficina	-816,888,660.68	0	86,858,055.83	-903,746,716.51
168507	Equipo de Comunicación y computación	-1,043,189,173.62	3,692,326.50	221,347,244.81	-1,260,844,091.93
168508	Equipo de transporte tracción y elevación	-1,039,037,355.62	0	31,323,259.62	-1,070,360,615.24
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotel	-14,785,362.00	2,738,768.00	1,369,384.00	-13,415,978.00
168512	Bienes de arte y cultura	-2,322,250.00	0	2,322,250.00	-4,644,500.00
168516	"Propiedades, planta y equipo en concesión"	-128,030,759.81	430,000.00	128,030,759.81	-255,631,519.62
17	BIENES DE USO PUBLICO E HIST.Y CUL	21,345,450,449.04	6,169,726,333.18	430,461,424.99	27,084,715,357.23
1705	BIENES DE USO PUB.E HIST.Y CULTURA	0	3,278,552,798.74	0	3,278,552,798.74
170504	Plazas públicas	0	3,278,552,798.74	0	3,278,552,798.74
17050401	Plazas públicas - Parque Principal	0	2,533,339,359.00	0	2,533,339,359.00
17050402	Plazas públicas - Parque La Pola	0	745,213,439.74	0	745,213,439.74
1710	BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO	28,357,373,702.15	2,847,950,663.82	0	31,205,324,365.97
171001	Red Terrestre	23,700,844,086.66	2,847,950,663.82	0	26,548,794,750.48
171004	Plazas Publicas	1,650,000.00	0	0	1,650,000.00
171005	Parques recreacionales	4,505,089,049.49	0	0	4,505,089,049.49
171014	Terrenos	147,504,000.00	0	0	147,504,000.00
17101401	Terreno Parque Principal	147,504,000.00	0	0	147,504,000.00
171090	Otros Bienes de Benef. y usos público	2,286,566.00	0	0	2,286,566.00
1715	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	29,880,470.00	0	0	29,880,470.00
171590	Otros Bienes Historicos y Culturales	29,880,470.00	0	0	29,880,470.00
1721	BIENES DE USO PUBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,480,000.00	0	0	6,480,000.00
172104	Libros y publicaciones de investigación y	6,480,000.00	0	0	6,480,000.00
1785	AMORTIZACION ACUMULADA BIENES DE USO	-7,048,283,723.11	43,222,870.62	430,461,424.99	-7,435,522,277.48
178501	Vias de Comunicación	-6,717,940,755.10	0	361,494,746.12	-7,079,435,501.22
178504	Plazas Públicas	-1,650,000.00	0	0	-1,650,000.00
178505	Parques Recreacionales	-304,794,966.70	0	47,355,243.56	-352,150,210.26
178512	Edificaciones	-21,611,435.31	43,222,870.62	21,611,435.31	0
178590	Otros bienes de usos pblico	-2,286,566.00	0	0	-2,286,566.00
19	OTROS ACTIVOS	35,658,179,412.72	35,455,003,036.43	34,548,445,414.26	36,564,737,034.89

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS	26,887,323,444.66	698,570,854.72	165,865,710.00	27,420,028,589.38
190409	Recursos para cubrir el pasivo pensional conmutado	26,887,323,444.66	698,570,854.72	165,865,710.00	27,420,028,589.38
19040901	Recursos para cubrir el pasivo pensional conmutado - NICSP	26,887,323,444.66	698,570,854.72	165,865,710.00	27,420,028,589.38
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	806,993,152.35	0	509,213,007.50	297,780,144.85
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	806,993,152.35	0	509,213,007.50	297,780,144.85
19060101	Anticipos para adquis.de bienes y servicios - NICSP	297,780,144.85	0	0	297,780,144.85
19060109	COP 342 DERIVADO DE LA LP-SVCH-SPI-215-2023 MEJORAMIENTO DE VIAS TERCARIAS MEDIANTE LA CONSTRUCCION DE PLACAHUELLA EN EL MUNICIPIO DE SAN	187,914,624.30	0	187,914,624.30	0
19060113	CONTRATO DE OBRA PUBLICA COP-067-2024 mejoramiento vial obras drenaje vial tipo box culvert y alcanta en los sectores de tulcan y hato patonico	321,298,383.20	0	321,298,383.20	0
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	6,439,794,725.50	34,660,546,555.71	33,284,194,294.70	7,816,146,986.51
190801	En administración	2,285,405,472.00	1,355,004,659.00	1,355,004,659.00	2,285,405,472.00
19080101	EMPAS - NICSP	11,527,477.00	0	0	11,527,477.00
19080102	IDESAN - NICSP	767,178,881.00	0	0	767,178,881.00
19080103	FUNDESMAG - NICSP	14,593,296.00	0	0	14,593,296.00
19080104	FONADE-CONV. CONSTR.INSPECCION POLICIA YARIMA - NICSP	295,557,763.00	0	0	295,557,763.00
19080105	MUNICIPIO EL CARMEN DE CH - CONVENIO 1374 DE 2017 REPARACIÓN INTEGRAL A LAS VICTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO - NICSP	102,811,309.00	0	0	102,811,309.00
19080106	CONVENIO DE COOPERACIÓN N° 17-480 ENTRE LA CAMARA DE CIO DE B/GA Y LOS MPIO DE LOS SANTOS, ZAPATOCA, SAN VICENTE Y LEBRIJA - NICSP	26,200,000.00	0	0	26,200,000.00
19080108	TRANSFERENCIA RECURSOS SGR ASIGNACIONES DIRECTAS - RESOLUCIÓN 2851 DE DIC 06 DE 2017 - CONSTRUCCIÓN DEL PUENTE SITIO KM 18 VIA SAN CAYETANO PAMPLONA SAN VTE DE CHUCURI -	844,388,688.00	0	0	844,388,688.00
19080109	CONVENIO INTERADTVO 002049 DE SEPT 27 DE 2017 ENTRE EL DPTO SDER Y EL MPIO DE SAN VTE - REMODELACIÓN DEL PARQUE DEL CENTRO POBLADO DE YARIMA MPIO DE SAN VTE CENTRO ORIENTE - NICPS	220,000,000.00	0	0	220,000,000.00
19080115	Recursos entregados en administración- NICSP	0	1,355,004,659.00	1,355,004,659.00	0
19080116	CONVENIO INTER ADTIVO N° 002 - 19 DE COOPERACIÓN PARA LA FINANCIACIÓN DE PROYECTOS AGROPECUARIOS CON GARANTIA FAG SUSCRITO ENTRE EL MPIO Y BCO AGRARIO	3,148,058.00	0	0	3,148,058.00
190802	Encargo fiduciario - Fiducia de inversión	4,154,389,253.50	2,194,133,878.01	838,276,746.00	5,510,246,385.51
19080201	Fiducia Mercantil- Const. patrimonio auton - NICSP	1,990,834,690.50	1,355,857,132.01	838,276,746.00	2,508,415,076.51
19080202	Fiducia Mercantil- Fiducia MR Alumbrado Público SVCH DOLMEN - NICSP	2,163,554,563.00	838,276,746.00	0	3,001,831,309.00
190806	Recursos adres	0	31,111,408,018.70	31,090,912,889.70	20,495,129.00
19080601	recursos adres	0	31,111,408,018.70	31,090,912,889.70	20,495,129.00
1909	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	674,978,275.58	0	0	674,978,275.58
190903	Depósitos judiciales	674,978,275.58	0	0	674,978,275.58
19090301	Juzgado Tercero Administrativo Oral del Circuito de Bucaramanga - NICSP	32,748,870.00	0	0	32,748,870.00
19090302	Juzgado Quinto del Circuito de Bucaramanga - NICSP	3,628,208.00	0	0	3,628,208.00
19090303	Juzgado Quinto del Circuito Davivienda - NICSP	96,932,158.95	0	0	96,932,158.95
19090305	Juzgado 13 Administrativo Circuito B/ga BANAGRARIO - NICSP	65,425,852.16	0	0	65,425,852.16
19090306	Juzgado Noveno Oral Bucaramanga - NICSP	28,415,793.00	0	0	28,415,793.00
19090307	Juzgado 13 Administrativo Oral de Bucaramanga - NICSP	76,906,898.85	0	0	76,906,898.85
19090308	ISS COORDINACION COBRO COACTIVO - NICSP	199,777,548.04	0	0	199,777,548.04
19090309	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE SANTANDER-SAN GIL - NICSP	1,016,673.24	0	0	1,016,673.24
19090313	GOBERNACIÓN DE SANTANDER	78,436,819.34	0	0	78,436,819.34
19090314	PORVENIR S.A	91,000,000.00	0	0	91,000,000.00
19090315	DIRECCIÓN DE TRÁNSITO Y TRANSPORTE DE FLORIDABLANCA	689,454.00	0	0	689,454.00
1926	DERECHOS EN FIDEICOMISO	538,389,869.06	0	538,389,869.06	0
192603	FIDUCIA MERCANTIL- CONSTI.PATRIMONIO	538,389,869.06	0	538,389,869.06	0
19260301	Fiducia Mercantil- Const. patrimonio auton	538,389,869.06	0	538,389,869.06	0
1970	INTANGIBLES	430,564,256.17	95,885,626.00	0	526,449,882.17
197005	Derechos	69,081,777.00	0	0	69,081,777.00
19700501	Servidumbre	69,081,777.00	0	0	69,081,777.00
197007	Licencias	315,679,772.17	65,885,626.00	0	381,565,398.17
197008	Software	45,802,707.00	30,000,000.00	0	75,802,707.00
1975	AMORTIZACION INTANGIBLES	-119,864,310.60	0	50,782,533.00	-170,646,843.60
197505	Derechos	-69,081,777.00	0	0	-69,081,777.00
19750501	Derechos Bienes entregados en comodato NICSP	-69,081,777.00	0	0	-69,081,777.00
197507	Licencias	-25,269,826.60	0	25,269,826.00	-50,539,652.60
197508	Software	-25,512,707.00	0	25,512,707.00	-51,025,414.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
2	PASIVOS	-50,679,250,871.87	78,648,871,237.72	83,081,153,944.80	-55,111,533,578.95
23	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	-1,006,123,459.00	784,904,510.26	4,501,701,224.58	-4,722,920,173.32
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	-1,006,123,459.00	784,904,510.26	4,501,701,224.58	-4,722,920,173.32
231401	Préstamos banca comercial	-1,006,123,459.00	784,904,510.26	4,501,701,224.58	-4,722,920,173.32
23140103	Davivienda -Intereses - NICSP-adquisicion de maquinaria	0	21,183,750.00	21,183,750.00	0
23140104	Davivienda -capital - NICSP-adquisicion de maquinaria	-641,837,744.20	394,978,000.00	197,489,000.00	-444,348,744.20
23140105	Davivienda -capital - NICSP-construccion CAM	-364,285,714.80	149,999,999.94	64,285,714.26	-278,571,429.12
23140106	Intereses - Davivienda - NICSP - Adquisición de Maquinaria	0	52,697,919.02	52,697,919.02	0
23140107	Intereses - Davivienda - NICSP - Construcción	0	31,769,285.74	31,769,285.74	0
23140108	BBVA -Capital Dotación Banco de Maquinaria 2025	0	0	4,000,000,000.00	-4,000,000,000.00
23140109	BBVA -Intereses Credito Dotación Banco de Maquinaria 2025	0	134,275,555.56	134,275,555.56	0
24	CUENTAS POR PAGAR	-10,605,651,694.71	74,733,372,385.75	73,024,648,135.50	-8,896,927,444.46
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	-4,132,467,004.43	34,017,376,177.43	32,487,377,055.31	-2,602,467,882.31
240101	Bienes y servicios	-4,132,467,004.43	34,017,376,177.43	32,487,377,055.31	-2,602,467,882.31
24010101	Bienes y servicios	-4,132,467,004.43	34,017,376,177.43	32,487,377,055.31	-2,602,467,882.31
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	-2,345,447,840.24	2,334,364,810.83	1,985,749,428.72	-1,996,832,458.13
240703	Impuestos	-22,870,860.10	1,278,120.30	1,621,963.00	-23,214,702.80
24070301	Federación Colombiana de Municipios - NICSP	-5,111,032.10	1,196,120.30	1,539,963.00	-5,454,874.80
24070302	Saldos 2011- NICSP	-17,759,828.00	0	0	-17,759,828.00
24070303	anticipio de industria y comercio	0	82,000.00	82,000.00	0
240719	Recaudos del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	-748,979,435.00	2,072,045,690.00	1,468,483,271.00	-145,417,016.00
24071901	Corporacion Autonoma Santander CAS - NICSP	-269,581,627.00	1,382,890,502.00	1,126,681,896.00	-13,373,021.00
24071902	Vigencia anterior Sobretasa Ambiental - NICSP	-165,397,183.00	345,247,183.00	215,853,500.00	-36,003,500.00
24071903	Difícil Recaudo Sobretasa Ambiental - NICSP	-41,983,216.00	41,983,216.00	28,239,950.00	-28,239,950.00
24071904	Interes CAS - NICSP	-272,017,409.00	301,924,789.00	97,707,925.00	-67,800,545.00
2407190401	Intereses - Sobretasa ambiental Urbano	-8,415,677.00	20,749,421.00	47,951,334.00	-35,617,590.00
2407190402	Intereses- Sobretasa Ambienta Rural	-191,296,955.00	203,476,004.00	40,682,335.00	-28,503,286.00
2407190403	Interes CAS Vigencia Difícil Recaudo - NICSP	-67,950,420.00	67,950,420.00	0	0
2407190404	Reintegro -Devolucion de Interes CAS	-4,354,357.00	9,748,944.00	9,074,256.00	-3,679,669.00
240720	Recaudos por clasificar	-5,645,565.00	5,546,200.00	0	-99,365.00
24072008	Recaudos por Clasifi. 2014 339 03654-3	-99,365.00	0	0	-99,365.00
24072017	AIUMBRADO PUBLICO - NICSP	-2,521,000.00	2,521,000.00	0	0
24072018	Estampilla prouis	-2,521,000.00	2,521,000.00	0	0
24072019	ordenanza 012 estampillas departamentales	-504,200.00	504,200.00	0	0
240722	Estampillas	0	218,314,639.00	395,908,297.00	-177,593,658.00
24072201	Estampilla Pro fomento deportivo INMERDES - NICSP	0	218,314,639.00	395,908,297.00	-177,593,658.00
240726	Rendimientos financieros	-1,567,119,843.14	19,974,161.53	88,770,897.72	-1,635,916,579.33
24072601	R.F. Comparendos Transito Cta 339-035628 - NICSP	-131,354.15	0	0	-131,354.15
24072602	Estampilla Pro fomento deportivo INMERDES - NICSP	-109,470,028.00	6,788,025.00	83,793,253.00	-186,475,256.00
24072604	Rendimientos financieros convenios - NICSP	-5,237,512.11	3.26	3.26	-5,237,512.11
24072605	Convenio 881/2010 Transporte escolar - NICSP	-17,048.79	0	0	-17,048.79
24072606	Convenio 1327/10 Conserv.Atenc.Emergencias - NICSP	-15,025,622.04	0	0	-15,025,622.04
24072607	Convenio 1254/10 Apoyo Realiz.Feria Agrope - NICSP	-336,922.21	0	0	-336,922.21
24072608	Convenio 1767/10 Manto.Vias San Vte.ZaptB - NICSP	-7,404.36	0	0	-7,404.36
24072609	Convenio DHS 5209996 Obras Infra.Des.Com.A - NICSP	-644,714.91	0	0	-644,714.91
24072610	Convenio 418 Camilo Torres - NICSP	-104,587.00	0	0	-104,587.00
24072611	Convenio 419 Polideportivo - NICSP	-12,196.00	0	0	-12,196.00
24072612	Convenio Vivienda Dif.Vdas. - NICSP	-6,300.00	0	0	-6,300.00
24072613	Convenio Departamental cta.339-53574-2 -	-13,041.97	0	0	-13,041.97
24072614	Convenio Ley 1289/2009 - NICSP	-81,640.03	0	1,566.54	-83,206.57
24072615	Convenio 0026/2010 - NICSP	-6,367.72	0	0	-6,367.72
24072616	Convenio 0026/2010 -NICSPConvenio	-3,298.04	0	0	-3,298.04
24072617	Convenio 037/2006 - NICSP	-37,697.00	0	0	-37,697.00
24072618	Convenio 0473/2011 PAN - NICSP	-5,900.40	0	0	-5,900.40
24072619	Convenio 0395/2011 Mant.vias secundarias - NICSP	-29,996.27	0	0	-29,996.27
24072620	Convenio 026/2011 - NICSP	-6,885.81	0	0	-6,885.81
24072621	Convenio Apoyo Expresiones artísticas y cu - NICSP	-4,134.44	0	0	-4,134.44
24072622	Convenio 1065/2011 Transporte escolar - NICSP	-39,624.01	0	0	-39,624.01
24072623	Convenio 0592/2011 Aunar esfuerzos - NICSP	-8,314.71	0	0	-8,314.71
24072624	Convenio 1883/09 Manto. Puente Clavetlinas - NICSP	-5,673.86	0	0	-5,673.86
24072625	Recursos Provenientes de Convenios por Depurar - NICSP	-4,017,648.49	0	0	-4,017,648.49
24072626	Intereses Conv. Transf Ley 56/81 - NICSP	-1,574,695.95	0	0	-1,574,695.95
24072627	Intereses Conv.909 Dto Santander y Svte rehab - NICSP	-235,721.00	0	0	-235,721.00
24072628	Intereses Conv.1323/11 Adecuacion Insta Plaza Mercado - NICSP	-1,567,283.00	0	0	-1,567,283.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
24072629	Intereses Conv.1351 Pro Est.Puente Cascajales - NICSP	-62,827.00	0	0	-62,827.00
24072630	Intereses Conv.Fortalecimiento de la Secretaria Tecnica Del Fondo de Compensacion Regional.S.G.R. - NICSP	-723,484.15	0	0	-723,484.15
24072631	Convenio N°1828/2010 Construccion Parque Sagrado Corazon - NICSP	-315,666.46	0	0	-315,666.46
24072632	Convenio Cuenta compra de Maquinaria Pesada - NICSP	-74,354.00	0	0	-74,354.00
24072633	Convenio Conv. inter 3974/2013 - NICSP	-230,609.00	0	0	-230,609.00
24072634	Convenio Conv. inter 4495/2013 Remodelacion parque principal -NICSP	-1,245,414.18	0	0	-1,245,414.18
24072635	CoVENIOS N°5211993 Y CONV.N°5211967 DE 2013 - NICSP	-1,234,032,413.19	0	932,901.00	-1,234,965,314.19
24072636	Construccion Red Interna Gas Natural - Cuenta 339-03603-0 - NICSP	-554,377.15	0	106,394.58	-660,771.73
24072637	Conv.Cta 339-03642-8 Conv. 093/07 Construcción Acueducto La Lizama - NICSP	-299,438.48	0	56,536.45	-355,974.93
24072638	Transporte De Gas Internacional T G I - NICSP	-8,339,461.83	0	1,830.44	-8,341,292.27
24072639	Reparacion Cauce Q Cruces Venados Rio Chucuri - NICSP	-110,228.20	0	0	-110,228.20
24072640	Rendimientos financieros CDT Convenios -	-643,950.00	0	0	-643,950.00
24072641	Rendimientos financieros Conv.4537-13 Constr. polideportivo Yarima - NICSP	-48,172.81	0	0	-48,172.81
24072642	Rendimientos financieros Conv.Interad DPS - NICSP	-28,831.17	0	0	-28,831.17
24072643	Rendimientos financieros Conv. Control de enferm ETV - NICSP	-6,366.57	0	0	-6,366.57
24072644	Rendim fros Conv. 3607 de 2013 Atención y Prevención de Desastres - NICSP	-21,339.15	0	0	-21,339.15
24072645	Rendim fros Conv. 47/474 ISAGEN BATERIAS SANITARIAS - NICSP	-34,366.25	0	27.66	-34,393.91
24072646	Rendim fros Cuenta Saneamiento Contable - NICSP	-5,329,502.07	0	1,405.00	-5,330,907.07
24072647	Rendim fros Apoyo realizacion de eventos artísticos y expresiones culturales Departamento -Municipio - NICSP	-94.23	94.23	0	0
24072648	Rendim fros Construcción Superestructura Puente Clavellinas Año 2.011 - NICSP	-100	100	0	0
24072650	R.F. Cta 04810004891-6 Multas y Sanciones Transito 90% - NICSP	-43,929.68	0	0	-43,929.68
24072651	Fondo Nacional del ganado - NICSP	-781,200.00	0	0	-781,200.00
24072652	Estampilla procultura 20% - NICSP	-69,736,319.56	0	0	-69,736,319.56
24072653	Rendimientos financieros convenios - NICSP	-31,775,331.68	0	0	-31,775,331.68
24072654	Otros recaudos a favor de terceros - NICSP	-3,617,168.98	0	0	-3,617,168.98
24072655	Intereses 10% Estampilla Pro-cultura - NICSP	-3,185.58	0	0	-3,185.58
24072656	Venta servicios deportivos - NICSP	-1,480,000.00	0	0	-1,480,000.00
24072658	Procultura 10% - NICSP	-6,253,864.00	0	0	-6,253,864.00
24072659	Rendimientos Financieros Rec Dpto Estampilla Adulto Mayor - NICSP	-11,968,813.62	12,049,081.81	713,624.51	-633,356.32
24072660	Rendimientos Financieros Rec pto Estampilla Adulto Mayor - NICSP	-189,805.88	0	0	-189,805.88
24072661	Rendimientos Financieros Del Conv.adquisicion de Ambulancia - NICSP	-4,596,236.89	313,437.05	62,093.68	-4,344,893.52
24072662	R.F. Convenio Interad.5059 Empleabilidad -	-392,981.00	0	70,080.00	-463,061.00
24072663	R.F. Convenio Interad.15/49 Mejoramiento CDR - NICSP	-420,675.51	0	0	-420,675.51
24072664	R.F. Convenio 304/15 Centro Integracion Ciudadana - NICSP	-22,462.80	13,558.50	0	-8,904.30
24072665	R.F. Fodemsav - NICSP	-4,386,119.00	0	509,268.00	-4,895,387.00
24072666	Convenio 038 / 2006- NICSP	-400,682.00	0	0	-400,682.00
24072668	CONVENIO INTERADTVO N° 0778 SUBSIDIO PARA EL TRANSP ESCOLAR PARA ESTUDIANTES DE MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEL DPTO	-885	0	0	-885
24072669	CONVENIO INTERADTVO N°729-2017 CONSTRUCCIÓN PLACA HUELLAS SECTOR LA	-3,754,619.00	0	1,444,110.00	-5,198,729.00
24072670	Rendimientos financieros provenientes del SGR para devolución- NICSP	-5,356,488.83	0	0	-5,356,488.83
24072671	Rendimientos financieros DESAHORRO FONPET- NICSP	-683,338.98	0	65,634.48	-748,973.46
24072672	Rendimientos financieros Convenio 1706 -2018 Transporte escolar	-122,993.00	0	0	-122,993.00
24072673	Rendimientos financieros Convenio CONSTRUCCIÓN CUBERTAS DEPORTIVAS PARA LAS INSTITUCIONES EDUCATIVAS VALENTÍN GONZÁLEZ RANGEL	-1,252,162.27	0	41,271.64	-1,293,433.91
24072674	Rendimientos financieros CONVENIO FONADE SISBEN IV	-6	6	0	0
24072675	Rendimientos financieros TRANSPORTE ESCOLAR 2019	-28,343.66	0	28.31	-28,371.97
24072677	conv para la financiación de proyectos agropecuarios con garantía fag	-981,602.00	0	0	-981,602.00
24072678	048100077056 Contrucción Centro Adm Municipio San Vicente de Chucurí	-2,277,679.17	0	114,735.15	-2,392,414.32

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
24072679	048169997284 colombia rural	-19,152,401.52	434,189.15	118,921.04	-18,837,133.41
24072681	convenio 1563 Estampilla del departamento	0	37,399.92	37,399.92	0
24072683	Rendimientos Financieros SGP Alimentación Escolar	-6,594,583.58	0	0	-6,594,583.58
24072684	Rendimientos Financieros CONIN 5157590 2023- Mejoramiento de vias secundarias	-74,042.84	89,175.82	15,132.98	0
24072685	Rendimientos Financieros 048100084341 Estampilla adulto mayor deptal	-37,645.77	86,499.60	97,707.66	-48,853.83
24072686	Convenio Transporte Escolar 2024 FGobernación de Santander	-1,667.18	1,667.18	0	0
24072688	Rendimientos financieros- estudios CTA 9187	0	0	321,748.33	-321,748.33
24072689	Mantenimiento rutinario y periodico de las vias secundarias del Dpto	0	160,924.01	160,924.01	0
24072690	Convenio Transporte Escolar	0	0	12,824.63	-12,824.63
24072691	Convenio suministro de Instalación parque	0	0	6.22	-6.22
24072692	Convenio Departamental CTA 9534-8	0	0	28,907.00	-28,907.00
24072693	Convenio Departamental Transporte Escolar VIG2025	0	0	62,562.23	-62,562.23
240790	Otros recaudos a favor de terceros	-832,137.00	17,206,000.00	30,965,000.00	-14,591,137.00
24079006	devolucion de federacion de cafeteros	-832,137.00	0	0	-832,137.00
24079007	Servicios Deportivos	0	17,206,000.00	30,006,000.00	-12,800,000.00
24079008	Devolución Saldos a favor Convenio Transporte Escolar 2025	0	0	959,000.00	-959,000.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	-207,302,057.25	1,056,553,151.00	1,058,111,243.60	-208,860,149.85
242401	Aportes a fondos pensionales	-3,240,300.00	377,787,300.00	374,547,000.00	0
24240101	Aportes a fondos pensionales - NICSP	-3,240,300.00	360,449,500.00	357,209,200.00	0
24240102	Aportes a fondos de seguridad pensional - NICSP	0	17,337,800.00	17,337,800.00	0
242402	Aportes a seguridad social en salud	0	309,118,800.00	309,118,800.00	0
24240201	Aportes a seguridad social en salud - NICSP	0	309,118,800.00	309,118,800.00	0
242404	Sindicatos	-119,590.00	737,590.00	618,000.00	0
24240401	SINDIDEPARTAMENTAL - NICSP	-119,590.00	456,310.00	336,720.00	0
24240403	SINDICATO SINTRADEPSANTANDER	0	281,280.00	281,280.00	0
242405	Cooperativas	0	145,488,728.00	145,775,445.00	-286,717.00
24240501	Cooperativas - NICSP	0	49,228,827.00	49,228,827.00	0
24240502	Coomultrasan Multiactiva	0	26,197,495.00	26,484,212.00	-286,717.00
24240503	Coomultrasan Financiera	0	67,132,986.00	67,132,986.00	0
24240504	Cooperativa - Funeraria los Olivos	0	2,929,420.00	2,929,420.00	0
242407	Libranzas	-169,539,160.00	198,992,681.00	203,264,015.00	-173,810,494.00
24240701	Libranzas Cajasas - NICSP	-167,250,494.00	38,111,018.00	39,140,018.00	-168,279,494.00
24240702	Libranza Banco Agrario de Colombia S.A. - NICSP	-217,800.00	13,743,228.00	13,525,428.00	0
24240703	Libranza DAVIVIENDA - NICSP	0	114,422,000.00	114,422,000.00	0
24240705	Libranza Optica lumen	-2,070,866.00	2,070,866.00	0	0
24240706	LIBRANZA OPTICA SIOLE CABECERA S.A.S.	0	3,410,000.00	3,410,000.00	0
24240707	Libranza Viajes San Vicente Tours S.A.S	0	1,029,000.00	6,560,000.00	-5,531,000.00
24240708	Libranza Comfenalco Santander	0	9,835,569.00	9,835,569.00	0
24240709	Libranza Optica Visión RH - ANGELICA DEL ROCIO QUINTERO PLATA	0	6,941,000.00	6,941,000.00	0
24240710	Libranza Un Mundo de Travesías Agencia de Viajes S.A.S	0	9,430,000.00	9,430,000.00	0
242411	Embargos judiciales	-34,403,007.25	13,930,133.00	14,290,064.60	-34,762,938.85
24241101	Juzgado 1 Promiscuo Municipal San Vicente - NICSP	-21,911,134.80	3,412,400.00	3,697,700.00	-22,196,434.80
24241102	Juzgado 2o Promiscuo San Vicente - NICSP	0	4,581,600.00	4,581,600.00	0
24241109	henry torres silva	-12,491,872.45	0	0	-12,491,872.45
24241111	Lus Esther Medina Jimenez	0	0	74,631.60	-74,631.60
24241112	Juzgado Quinto Civil Municipal de Piedecuesta	0	2,340,000.00	2,340,000.00	0
24241113	Juzgado Primero de Pequeñas Causas y Competencias Múltiples de Floridablanca	0	1,256,133.00	1,256,133.00	0
24241114	Embargo COOPROFESORES	0	2,340,000.00	2,340,000.00	0
242412	Seguros	0	10,497,919.00	10,497,919.00	0
24241201	Seguros Bolívar	0	10,497,919.00	10,497,919.00	0
2425	ACREEDORES	-6,560,000.00	6,560,000.00	0	0
242535	Libranzas	-6,560,000.00	6,560,000.00	0	0
24253511	Libranza Viajes San Vicente Tours S.A.S	-6,560,000.00	6,560,000.00	0	0
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	-918,142,887.00	1,288,211,801.00	1,288,211,801.00	-918,142,887.00
243012	Servicio de acueducto	-22,312,238.00	508,504,524.00	508,504,524.00	-22,312,238.00
24301201	Servicio de acueducto	0	436,478,193.00	436,478,193.00	0
24301202	Servicio de acueducto SSF	-22,312,238.00	72,026,331.00	72,026,331.00	-22,312,238.00
243013	Servicio de alcantarillado	-225,593,676.00	184,602,756.00	184,602,756.00	-225,593,676.00
24301301	Servicio de alcantarillado	-185,789,981.00	154,017,058.00	154,017,058.00	-185,789,981.00
24301302	Servicio de alcantarillado - SSF	-39,803,695.00	30,585,698.00	30,585,698.00	-39,803,695.00
243014	Servicio de aseo	-670,236,973.00	595,104,521.00	595,104,521.00	-670,236,973.00
24301401	Servicio de aseo	-568,851,855.00	526,617,104.00	526,342,756.00	-568,577,507.00
24301402	Servicio de aseo - SSF	-101,385,118.00	68,487,417.00	68,761,765.00	-101,659,466.00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	-254,162,000.00	734,187,858.00	884,680,017.00	-404,654,159.00
243603	Honorarios	-51,816,000.00	141,265,712.00	228,572,369.00	-139,122,657.00
24360301	Honorarios 10%	0	1,655,462.00	3,310,924.00	-1,655,462.00
24360302	Honorarios 11%	-1,849,000.00	15,254,210.00	28,077,454.00	-14,672,244.00
24360303	Consultoría Infraestructura 6%	-12,199,000.00	40,285,660.00	53,888,341.00	-25,801,681.00
24360304	Contratos de Consultoría 10%	0	0	2,212,886.00	-2,212,886.00
24360305	Contratos de Consultoría 11%	-23,634,000.00	49,875,105.00	118,013,489.00	-91,772,384.00
24360306	Contratos de Consultoría 6%	-12,635,000.00	26,676,275.00	14,041,275.00	0
24360307	Honorarios Art. 383 ET	-1,499,000.00	7,519,000.00	9,028,000.00	-3,008,000.00
243605	Servicios	-33,361,000.00	93,897,936.00	81,823,650.00	-21,286,714.00
24360501	Servicios en general 6%	-3,980,000.00	4,951,220.00	1,869,645.00	-898,425.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
24360502	Servicios en general 4%	-5,642,000.00	42,010,095.00	51,861,487.00	-15,493,392.00
24360503	Servicios Transporte de pasajeros 3.5%	-21,506,000.00	22,427,776.00	1,645,673.00	-723,897.00
24360504	Servicios Restaurante 3.5%	0	750,045.00	750,045.00	0
24360509	Servicios Oficina de tránsito	-2,233,000.00	23,758,800.00	25,696,800.00	-4,171,000.00
243606	Arrendamientos	-10,348,000.00	23,450,222.00	13,630,222.00	-528,000.00
24360601	Arrendamientos Bienes Muebles	-10,208,000.00	22,554,222.00	12,706,222.00	-360,000.00
24360602	Arrendamientos Bienes Inmuebles	-140,000.00	896,000.00	924,000.00	-168,000.00
243608	Compras	-46,579,000.00	91,514,626.00	77,280,085.00	-32,344,459.00
24360801	Compras en general 3.5%	-4,183,000.00	5,663,608.00	3,010,918.00	-1,530,310.00
24360802	Compras de combustible 1%	-7,000.00	354,589.00	431,785.00	-84,196.00
24360803	Compras en general 2.5%	-42,389,000.00	85,496,429.00	73,837,382.00	-30,729,953.00
243615	A EMPLEADOS ARTICULO 383 ET	-5,337,000.00	23,787,000.00	24,184,000.00	-5,734,000.00
24361501	Salarios y pagos laborales - NICSP	-5,337,000.00	22,193,000.00	22,590,000.00	-5,734,000.00
24361503	Empleados Art 384 E.T. - NICSP	0	1,594,000.00	1,594,000.00	0
243616	A EMPLEADOS ARTICULO 384 ET	0	1,589,000.00	1,589,000.00	0
24361601	A Empleados Artículo 384 ET	0	1,589,000.00	1,589,000.00	0
243625	Impuesto a las ventas retenido por consign	-82,383,000.00	160,695,898.00	148,604,378.00	-70,291,480.00
24362501	Impuesto a las ventas retenido por consign	-82,383,000.00	160,695,898.00	148,604,378.00	-70,291,480.00
243626	Contratos de obra	-24,338,000.00	197,987,464.00	308,996,313.00	-135,346,849.00
24362601	Contratos de obra	-24,338,000.00	197,987,464.00	308,996,313.00	-135,346,849.00
2470		-16,136,600.00	7,793,050.00	5,260,200.00	-13,603,750.00
247002	Fondo de solidaridad pensional	-16,136,600.00	7,793,050.00	5,260,200.00	-13,603,750.00
24700201	Fondo de solidaridad ISS - NUEVA NICSP	-5,299,700.00	0	373,400.00	-5,673,100.00
24700202	Fondo de solidaridad COLPENSIONES ISS - NUEVA NICSP	-10,836,900.00	7,793,050.00	2,510,000.00	-5,553,850.00
24700203	Fondo de solidaridad PORVENIR	0	0	2,376,800.00	-2,376,800.00
2475	RECURSOS RECIBIDOS DEL SISTEMA DE	0	638,000.00	1,076,300.00	-438,300.00
247502	Solidaridad	0	638,000.00	638,000.00	0
24750201	Fondo de solidaridad ISS -NICSP	0	638,000.00	638,000.00	0
247590	Otros ingresos al sistema	0	0	438,300.00	-438,300.00
24759001	Fondo de solidaridad ISS -NICSP	0	0	438,300.00	-438,300.00
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE	0	31,475,228,665.34	31,475,228,665.34	0
248002	Régimen subsidiado	0	30,621,171,932.34	30,621,171,932.34	0
24800201	Régimen subsidiado	0	30,621,171,932.34	30,621,171,932.34	0
248004	Acciones de salud pública	0	854,056,733.00	854,056,733.00	0
24800401	Acciones de salud pública	0	854,056,733.00	854,056,733.00	0
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-2,725,433,305.79	3,812,458,872.15	3,838,953,424.53	-2,751,927,858.17
249027	Viáticos y gastos de viaje	-1,370,228.00	10,325,128.50	11,544,376.50	-2,589,476.00
24902701	Viáticos y gastos de viaje - NICSP	-1,370,228.00	10,325,128.50	11,544,376.50	-2,589,476.00
249028	Seguros	-53,359,093.59	263,550,696.25	289,628,323.63	-79,436,720.97
24902801	Seguros - NICSP	-53,359,093.59	263,550,696.25	289,628,323.63	-79,436,720.97
249034	"Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP"	0	37,031,400.00	37,031,400.00	0
24903401	Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP - NICSP	0	37,031,400.00	37,031,400.00	0
249039	Saldos a favor de contribuyentes	-802,323.00	26,828,399.40	26,026,076.40	0
24903901	Saldos a favor de contribuyentes - NICSP	-802,323.00	26,828,399.40	26,026,076.40	0
249046	Servicios financieros	0	30,427,970.00	30,427,970.00	0
24904601	Servicios financieros Servicios Crediticios	0	30,427,970.00	30,427,970.00	0
249050	Aportes al ICBF y SENA	0	181,035,500.00	181,035,500.00	0
24905001	Aportes al ICBF y SENA y Cajas de Compensación Familiar - NICSP	0	181,035,500.00	181,035,500.00	0
249051	Servicios públicos	-1,841,879,872.70	2,922,971,600.00	2,922,971,600.00	-1,841,879,872.70
24905101	Servicios públicos - NICSP	-46,681,099.00	2,922,971,600.00	2,922,971,600.00	-46,681,099.00
24905102	Mantenimiento Alumbrado Público Dolmen - NICSP	-1,795,198,773.70	0	0	-1,795,198,773.70
249054	Honorarios	-1,356,547.50	305,662,767.00	305,662,767.00	-1,356,547.50
24905401	Honorarios - NICSP	-1,356,547.50	305,662,767.00	305,662,767.00	-1,356,547.50
249058	Arrendamiento operativo	-200	34,625,411.00	34,625,411.00	-200
24905801	Arrendamiento operativo NICSP	-200	34,625,411.00	34,625,411.00	-200
249090	Otras cuentas por pagar	-826,665,041.00	0	0	-826,665,041.00
24909002	OTRAS CUENTAS POR PAGAR NICSP	-826,665,041.00	0	0	-826,665,041.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD	-34,870,588,630.34	3,126,677,363.53	3,016,258,467.53	-34,760,169,734.34
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0	2,133,300.00	2,133,300.00	0
250590	Otros salarios y prestaciones sociales	0	2,133,300.00	2,133,300.00	0
25059001	Otros salarios y prestaciones sociales	0	2,133,300.00	2,133,300.00	0
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-601,684,887.00	2,885,151,060.00	2,920,262,096.00	-636,795,923.00
251101	Nómina por pagar	-1,384,567.00	2,401,178,465.00	2,400,338,298.00	-544,400.00
25110101	Nómina por pagar - NICSP	-1,384,567.00	2,401,178,465.00	2,400,338,298.00	-544,400.00
251102	Cesantías	-539,122,887.00	190,599,706.00	216,342,867.00	-564,866,048.00
25110201	Cesantías - NICSP	-539,122,887.00	190,599,706.00	216,342,867.00	-564,866,048.00
251103	Intereses sobre cesantías	-1,022,649.00	14,114,438.00	14,241,952.00	-1,150,163.00
25110301	Intereses sobre cesantías - NICSP	-1,022,649.00	14,114,438.00	14,241,952.00	-1,150,163.00
251104	Vacaciones	-31,179,195.00	0	0	-31,179,195.00
25110401	Vacaciones - NICSP	-31,179,195.00	0	0	-31,179,195.00
251105	Prima de vacaciones	0	68,059,609.00	68,059,609.00	0
25110501	Prima de vacaciones - NICSP	0	68,059,609.00	68,059,609.00	0
251107	Prima de navidad	-15,828,493.00	1,663,640.00	13,185,160.00	-27,350,013.00
25110701	Prima de navidad - NICSP	-15,828,493.00	1,663,640.00	13,185,160.00	-27,350,013.00
251109	Bonificaciones	0	155,102,263.00	155,102,263.00	0
25110901	Bonificación de Recreación - NICSP	0	8,498,483.00	8,498,483.00	0
25110902	Bonificaciones por servicios prestados - NICSP	0	95,579,781.00	95,579,781.00	0
25110903	Bonificación de Dirección - NICSP	0	51,023,999.00	51,023,999.00	0
251110	Otras primas	-11,134,796.00	29,015,039.00	27,527,447.00	-9,647,204.00
25111001	Otras primas - NICSP	-1,487,592.00	29,015,039.00	27,527,447.00	0

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
25111002	Indemnizacion de vacaciones	-9,647,204.00	0	0	-9,647,204.00
251111	Aportes a riesgos laborales	-2,300.00	25,225,500.00	25,223,200.00	0
25111101	Aportes a riesgos laborales - NICSP	-2,300.00	25,225,500.00	25,223,200.00	0
251116	Dotación y suministro a trabajadores	-2,010,000.00	0	0	-2,010,000.00
25111601	Dotación y suministro a trabajadores	-2,010,000.00	0	0	-2,010,000.00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	0	192,400.00	192,400.00	0
25112401	Aportes a cajas de compensación familiar - NICSP	0	192,400.00	192,400.00	0
251190	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	0	0	48,900.00	-48,900.00
25119001	Compensación de Vacaciones	0	0	48,900.00	-48,900.00
2513	BENEFICIOS POR TERMINACION DEL VINCULO LABORAL O CONTRACTUAL	-50,219,452.00	7,065,920.00	27,329,444.00	-70,482,976.00
251301	Indemnizaciones	-50,219,452.00	7,065,920.00	27,329,444.00	-70,482,976.00
25130101	Indemnizaciones - NICSP	-50,219,452.00	7,065,920.00	27,329,444.00	-70,482,976.00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	-34,218,684,291.34	232,327,083.53	66,533,627.53	-34,052,890,835.34
251401	Pensiones de jubilación patronales	-45,478,402.00	0	0	-45,478,402.00
25140101	Pensiones de jubilación patronales - NICSP	-45,478,402.00	0	0	-45,478,402.00
251405	Cuotas partes de pensiones	-798,602,175.28	65,662,170.53	66,533,627.53	-799,473,632.28
25140501	Cuotas partes de pensiones - NICSP	-798,602,175.28	65,662,170.53	66,533,627.53	-799,473,632.28
251406	Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales emitidos	-826,668,841.00	0	0	-826,668,841.00
25140601	Bonos pensionales o cuotas partes de bonos pensionales emitidos	-826,668,841.00	0	0	-826,668,841.00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	-24,662,989,836.00	165,793,456.00	0	-24,497,196,380.00
25141001	Cálculo actuarial de pensiones actuales	-24,662,989,836.00	165,793,456.00	0	-24,497,196,380.00
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	-7,884,945,037.06	871,457.00	0	-7,884,073,580.06
25141401	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones NICSP	-7,884,945,037.06	871,457.00	0	-7,884,073,580.06
27	PASIVOS ESTIMADOS	-1,557,674,063.00	0	0	-1,557,674,063.00
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	-1,557,674,063.00	0	0	-1,557,674,063.00
270101	Civiles	-1,557,674,063.00	0	0	-1,557,674,063.00
27010101	Civiles -NICSP	-1,557,674,063.00	0	0	-1,557,674,063.00
29	OTROS PASIVOS	-2,639,213,024.82	3,916,978.18	2,538,546,117.19	-5,173,842,163.83
2901	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	-3,735,000.00	0	0	-3,735,000.00
290190	Otros avances y anticipos	-3,735,000.00	0	0	-3,735,000.00
29019001	Otros avances y anticipos	-3,735,000.00	0	0	-3,735,000.00
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-2,563,175,351.82	3,916,978.18	2,538,546,117.19	-5,097,804,490.83
290201	En administración	-2,563,175,351.82	3,916,978.18	2,538,546,117.19	-5,097,804,490.83
29020101	Convenio 632-20202 construccion del CAM	-2,418,276,945.00	0	517,159,091.00	-2,935,436,036.00
29020102	Convenio invias colombia rural	-144,898,406.82	3,916,978.18	2,021,387,026.19	-2,162,368,454.83
2903	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	-72,302,673.00	0	0	-72,302,673.00
290390	Otros depósitos	-72,302,673.00	0	0	-72,302,673.00
29039001	GARANTIA PARA LA FINANCIACIÓN DE PROYECTOS AGROPECUARIOS -C.I 6532 DE 2017 BANCO AGRARIO	-30,000,000.00	0	0	-30,000,000.00
29039002	GARANTIA PARA LA FINANCIACIÓN DE PROYECTOS AGROPECUARIOS -C.I 002-2019	-42,302,673.00	0	0	-42,302,673.00
3	PATRIMONIO	-93,725,624,223.00	5,526,604,735.01	4,815,629,310.36	-93,014,648,798.35
31	HACIENDA PUBLICA	-93,725,624,223.00	5,526,604,735.01	4,815,629,310.36	-93,014,648,798.35
3105	CAPITAL FISCAL	-95,627,949,807.31	0	0	-95,627,949,807.31
310506	Capital Fiscal	-95,627,949,807.31	0	0	-95,627,949,807.31
31050601	Capital Fiscal - NICSP	-93,856,651,550.32	0	0	-93,856,651,550.32
31050602	Excedente del ejercicio- NICSP	-4,111,531,310.82	0	0	-4,111,531,310.82
31050605	Provisiones propiedad Maquinaria y equipo - NICSP	215,433,757.67	0	0	215,433,757.67
31050606	Depreciaciones - edificaciones - NICSP	1,904,645,022.68	0	0	1,904,645,022.68
31050615	Amortización de bienes- NICSP	220,154,273.48	0	0	220,154,273.48
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,077,435,208.45	2,346,860,502.62	4,815,629,310.36	14,608,666,400.71
310901	Excedente acumulado	-125,127,009,766.46	2,068,004,203.44	4,815,629,310.36	-127,874,634,873.38
31090101	Resultado del Ejercicio Vigencia anterior	-28,157,332,688.70	0	3,201,355,667.70	-31,358,688,356.40
31090102	Impactos por transición a NICSP - Inversiones	-99,485,838.00	0	0	-99,485,838.00
31090103	Impactos por transición a NICSP - Cuentas por cobrar	-602,690,340.39	0	0	-602,690,340.39
31090104	Impactos por transición a NICSP - Propiedad, Planta y Equipo	-1,903,480,410.12	0	0	-1,903,480,410.12
31090105	Impactos por transición a NICSP - Bienes de uso público	-19,620,050,550.60	0	0	-19,620,050,550.60
31090108	Impactos por transición a NICSP - Provisiones	-4,803,566,448.86	0	0	-4,803,566,448.86
31090109	Corrección de errores de periodos anteriores	-69,940,403,489.79	2,068,004,203.44	1,614,273,642.66	-69,486,672,929.01
310902	Déficit acumulado	142,204,444,974.91	278,856,299.18	0	142,483,301,274.09
31090201	Impactos por Transición a NICSP - cuentas por cobrar	5,207,848,857.01	274,944,241.18	0	5,482,793,098.19
31090202	Impactos por Transición a NICSP - Propiedad, Planta y equipo	25,272,028,075.14	0	0	25,272,028,075.14
31090203	Impactos por Transición a NICSP - Otros activos	1,041,000.00	0	0	1,041,000.00
31090204	Impactos por Transición a NICSP - Beneficios a empleados	40,921,821,100.50	0	0	40,921,821,100.50
31090205	Corrección de errores de periodos anteriores resultado del ejercicio vigencia anterior	59,133,751,836.94	3,912,058.00	0	59,137,663,894.94
31090206	RESULTADOS DEL EJERCICIO	11,667,954,105.32	0	0	11,667,954,105.32
3110	Excedentes del Ejercicio	-3,179,744,232.39	3,179,744,232.39	0	0
311001	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-3,179,744,232.39	3,179,744,232.39	0	0
3151	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	-11,995,365,391.75	0	0	-11,995,365,391.75
315101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	422,237,600.00	0	0	422,237,600.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior ¹	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
31510101	Ganancias o pérdidas actuariales por planes de beneficios posempleo	422,237,600.00	0	0	422,237,600.00
315102	Ganancia o pérdida por actualización de los activos por planes de beneficios posempleo	-12,417,602,991.75	0	0	-12,417,602,991.75
31510201	actualización de los activos por planes de beneficios posempleo	-12,417,602,991.75	0	0	-12,417,602,991.75
4	ingresos	0	6,856,543,703.43	81,300,461,614.44	-74,443,917,911.01
41	ingresos fiscales	0	1,887,609,769.68	18,349,517,703.02	-16,461,907,933.34
4105	tributarios	0	1,076,490,574.68	15,482,464,603.00	-14,405,974,028.32
410507	impuesto predial unificado	0	0	4,613,995,758.00	-4,613,995,758.00
41050701	Impuesto Predial Unificado- Vigencia Actual	0	0	4,578,099,222.00	-4,578,099,222.00
41050702	Impuesto Predial Unificado - VIGENCIAS	0	0	13,049,700.00	-13,049,700.00
	ANTERIORES NICSP				
41050703	Impuesto Predial Unificado - DIFICIL RECAUDO NICSP	0	0	22,846,836.00	-22,846,836.00
410508	impuesto de industria y comercio	0	943,066,237.00	3,721,917,106.00	-2,778,850,869.00
41050801	impuesto de industria y comercio	0	777,434.00	207,479,844.00	-206,702,410.00
41050802	impuesto de industria y comercio-actividades comerciales	0	0	544,695,922.00	-544,695,922.00
41050803	impuesto de industria y comercio-actividades industriales	0	942,272,003.00	524,659,006.00	417,612,997.00
41050804	impuesto de industria y comercio-actividades servicios	0	16,800.00	2,445,082,334.00	-2,445,065,534.00
410519	impuesto de delineación urbana, estudios y	0	348,600.00	103,522,410.00	-103,173,810.00
41051901	Delineación Urbana y Aprobación Planos	0	348,600.00	103,522,410.00	-103,173,810.00
410521	impuesto de avisos, tableros y vallas	0	55,113,174.00	426,262,168.00	-371,148,994.00
41052101	Impuesto de Avisos y Tableros - Vigencia Actual	0	55,113,174.00	419,472,118.00	-364,358,944.00
41052103	Impuesto de Avisos y Tableros - Vigencia Anterior	0	0	6,790,050.00	-6,790,050.00
410535	Sobretasa a la gasolina	0	0	1,062,420,000.00	-1,062,420,000.00
41053501	Sobretasa a la Gasolina	0	0	1,062,420,000.00	-1,062,420,000.00
410545	impuesto sobre el servicio de alumbrado pú	0	0	2,385,014,071.00	-2,385,014,071.00
41054501	Impcto de Alumbrado Publico S.S.F	0	0	2,367,245,657.00	-2,367,245,657.00
41054502	Impcto de Alumbrado Publico C.S.F	0	0	17,768,414.00	-17,768,414.00
410558	Impuesto a publicidad exterior visual	0	0	6,230,350.00	-6,230,350.00
41055801	Impuesto a publicidad exterior visual	0	0	6,230,350.00	-6,230,350.00
410562	Sobretasa bomberil	0	76,324,323.00	560,079,223.00	-483,754,900.00
41056201	Sobretasa bomberil Vigencia Actual	0	75,090,823.00	460,071,776.00	-384,980,953.00
41056202	Sobretasa bomberil Vigencia Anterior	0	0	16,076,520.00	-16,076,520.00
41056203	Sobretasa bomberil Vigencia Dificil Recaudo	0	1,233,500.00	26,258,900.00	-25,025,400.00
41056204	Intereses Sobretasa Bomberil	0	0	1,089,027.00	-1,089,027.00
4105620402	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Anterior	0	0	127,298.00	-127,298.00
4105620403	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Dificil Rcdto	0	0	961,729.00	-961,729.00
41056205	Sobretasa Bomberil Vigencia Actual ICO	0	0	56,583,000.00	-56,583,000.00
410576	Estampillas	0	1,638,240.68	2,603,023,517.00	-2,601,385,276.32
41057601	ESTAMPILLA PROHOGAR DEL ANCIANO	0	756,106.97	1,208,047,522.00	-1,207,291,415.03
4105760101	Estampilla Bienestar del Adulto Mayor	0	756,106.97	1,208,047,522.00	-1,207,291,415.03
41057602	ESTAMPILLA PROCULTURA	0	378,053.49	606,097,294.00	-605,719,240.51
4105760201	Estampilla pro cultura 10% Gestor Cultural	0	37,805.35	60,598,006.00	-60,560,200.65
4105760202	Estampilla pro cultura 20% Fonpet	0	75,610.70	121,213,980.00	-121,138,369.30
4105760203	Estampilla pro cultura 60% Inversión	0	226,832.09	363,655,622.00	-363,428,789.91
4105760204	Estampilla pro cultura 10% Apoyo Bibliotecas	0	37,805.35	60,629,686.00	-60,591,880.65
	Ley 1379-2010				
41057604	ESTAMPILLA PRODESARROLLO	0	504,080.22	788,878,701.00	-788,374,620.78
4105760401	ESTAMPILLA PRODESARROLLO	0	504,080.22	788,878,701.00	-788,374,620.78
4110	no tributarios	0	19,384,489.00	2,664,398,739.02	-2,645,014,250.02
411001	tasas	0	0	6,320,800.00	-6,320,800.00
41100104	Marcas y Herretes	0	0	170,800.00	-170,800.00
41100106	Arrendamientos Bienes Muebles	0	0	6,150,000.00	-6,150,000.00
411002	multas	0	15,726.00	271,961,830.04	-271,946,104.04
41100201	Multas de tránsito y transporte	0	15,726.00	204,625,090.04	-204,609,364.04
41100205	Multas código nacional de policía y convivencia - Multas generales	0	0	17,830,560.00	-17,830,560.00
41100206	Sanciones tributarias	0	0	42,949,190.00	-42,949,190.00
41100207	Sanciones de industria y comercio	0	0	6,556,990.00	-6,556,990.00
411003	intereses	0	18,642,053.00	448,665,471.00	-430,023,418.00
41100301	Intereses I.P.U.Urbano	0	9,452,676.00	160,259,767.00	-150,807,091.00
41100302	Intereses I.P.U. Rural	0	9,167,653.00	231,563,644.00	-222,395,991.00
41100305	Avisos y tableros vigencia anterior	0	0	4,990,000.00	-4,990,000.00
41100306	Intereses impuestos de Avisos y tableros	0	0	26,404.00	-26,404.00
41100307	Intereses Industria y Comercio - Vigencia Anterior	0	0	15,301,569.00	-15,301,569.00
41100308	Intereses Industria y Comercio - Vigencia Actual	0	0	4,942,167.00	-4,942,167.00
41100311	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Actual	0	0	1,127,820.00	-1,127,820.00
41100312	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Anterior	0	0	3,780,514.00	-3,780,514.00
41100313	Intereses Sobretasa Bomberil Vigencia Dificil Rcdto	0	21,724.00	26,673,586.00	-26,651,862.00
411017	formularios y especies valoradas	0	40,000.00	101,159,003.00	-101,119,003.00
41101701	Formularios y Especies	0	40,000.00	101,159,003.00	-101,119,003.00
411034	derechos de tránsito	0	407,100.00	77,200,540.00	-76,793,440.00
41103401	Tarjetas de Operación de Tránsito	0	0	4,703,400.00	-4,703,400.00
41103402	Intereses de Tránsito	0	0	330,300.00	-330,300.00
41103405	Cambio Color Tránsito	0	0	338,600.00	-338,600.00
41103406	Traslado Cuenta	0	0	1,344,600.00	-1,344,600.00
41103407	Inscripcion y Levante Alerta	0	0	17,715,470.00	-17,715,470.00
41103413	Cambio de servicio - Transito	0	0	194,200.00	-194,200.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
41103416	Traspaso de Vehículos	0	0	485,400.00	-485,400.00
41103421	Placa de Vehículos - Derechos de transito	0	0	14,178,320.00	-14,178,320.00
41103422	Otros conceptos de transito	0	317,200.00	19,927,150.00	-19,609,950.00
41103423	Inscripción Runt	0	0	2,633,500.00	-2,633,500.00
41103424	Sustrato Lamina	0	0	5,617,600.00	-5,617,600.00
41103425	Servicio de Grua	0	47,500.00	4,275,000.00	-4,227,500.00
41103426	Parqueadero	0	42,400.00	5,457,000.00	-5,414,600.00
411046	licencias	0	0	12,632,000.00	-12,632,000.00
41104601	Licencias de Transito	0	0	10,607,700.00	-10,607,700.00
41104603	Licencias de conducción	0	0	2,024,300.00	-2,024,300.00
411054	matrículas de vehículos	0	0	1,348,100.00	-1,348,100.00
41105401	Matrculas Vehículos	0	0	1,348,100.00	-1,348,100.00
411057	placas de vehículos	0	205,840.00	112,719,170.00	-112,513,330.00
41105701	Placas De Vehículos Vigencia Actual	0	64,800.00	38,409,040.00	-38,344,240.00
41105703	Placas De Vehículos Vigencia Anterior	0	61,200.00	17,113,530.00	-17,052,330.00
41105704	Placas De Vehículos Difícil Recaudo	0	79,840.00	57,196,600.00	-57,116,760.00
411058	traspaso de vehículos	0	0	40,023,220.00	-40,023,220.00
41105801	Traspaso de Vehículos	0	0	40,023,220.00	-40,023,220.00
411061	Contribuciones	0	0	768,237,394.00	-768,237,394.00
41106101	Contribución especial sobre contratos de obras públicas	0	0	768,237,394.00	-768,237,394.00
411072	Renta del monopolio de juegos de suerte y azar	0	0	551,658,984.98	-551,658,984.98
41107201	Renta del monopolio de juegos de suerte y azar	0	0	551,658,984.98	-551,658,984.98
411090	otros ingresos no tributarios	0	73,770.00	272,472,226.00	-272,398,456.00
41109011	Otros Ingresos No tributarios	0	0	7,637,250.00	-7,637,250.00
41109019	CONTRIBUCIÓN PARA LA FINANCIACIÓN DE SUBSIDIOS AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	0	171,373,794.00	-171,373,794.00
41109021	Compensación ISAGEN Ley 56 de 1981	0	0	20,587,300.00	-20,587,300.00
41109022	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	0	0	72,544,140.00	-72,544,140.00
41109023	Valor Adicional Multas de Tránsito	0	73,770.00	329,742.00	-255,972.00
4195	devoluciones y descuentos (db)	0	791,734,706.00	202,654,361.00	589,080,345.00
419502	ingresos no tributarios	0	101,356,906.00	217,361.00	101,139,545.00
41950202	Descuento intereses predial	0	101,171,506.00	217,361.00	100,954,145.00
41950204	Descuento Intereses Sobretasa ambiental	0	185,400.00	0	185,400.00
419510	Impuesto predial unificado	0	487,940,800.00	0	487,940,800.00
41951001	Impuesto predial unificado	0	487,940,800.00	0	487,940,800.00
419511	Descuentos Impto de Ind y Cio	0	202,437,000.00	202,437,000.00	0
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0	600,000.00	-600,000.00
4390	OTROS SERVICIOS	0	0	600,000.00	-600,000.00
439016	Recreativos, culturales, y deportivos	0	0	600,000.00	-600,000.00
43901601	Servicios Recreativos y Culturales	0	0	600,000.00	-600,000.00
44	transferencias	0	4,756,141,046.75	60,514,599,090.34	-55,758,458,043.59
4408	sistema general de participaciones	0	4,287,124,061.18	29,530,937,823.18	-25,243,813,762.00
440817	participación para salud	0	1,803,972,267.82	14,303,250,869.82	-12,499,278,602.00
44081701	Régimen subsidiado	0	1,686,322,215.28	13,371,044,448.28	-11,684,722,233.00
44081702	Salud Publica	0	117,650,052.54	932,206,421.54	-814,556,369.00
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION	0	1,114,738,200.36	3,221,032,363.36	-2,106,294,163.00
44081801	Educación Calidad por Matricula	0	375,644,750.00	1,126,934,254.00	-751,289,504.00
44081802	Calidad Gratuidad SSF	0	739,093,450.36	2,094,098,109.36	-1,355,004,659.00
440819	PARTICIPACION PARA PROPOSITO GENERAL	0	858,862,357.00	7,257,651,645.00	-6,398,789,288.00
44081901	Sgp Deporte y Recreacion	0	42,883,158.17	339,786,981.17	-296,903,823.00
44081902	Sgp Cultura	0	32,162,369.17	254,840,236.17	-222,677,867.00
44081903	Resto de Libre Inversion	0	395,650,306.00	3,227,976,326.00	-2,832,326,020.00
44081904	SGP- Libre Destinación	0	388,166,523.66	3,075,658,024.66	-2,687,491,501.00
44081905	Fonpet SGP Propósito General	0	0	359,390,077.00	-359,390,077.00
440820	participación para pensiones - fondo nacio	0	0	508,788,093.00	-508,788,093.00
44082001	Recursos Fonpet	0	0	508,788,093.00	-508,788,093.00
440821	programas de alimentación escolar	0	21,097,494.00	382,339,264.00	-361,241,770.00
44082101	Alimentación Escolar	0	21,097,494.00	382,339,264.00	-361,241,770.00
440824	Participacion para agua potable y saneamie	0	488,453,742.00	3,857,875,588.00	-3,369,421,846.00
44082401	Participación Para Agua Potable	0	488,453,742.00	3,857,875,588.00	-3,369,421,846.00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0	0	9,614,822,454.64	-9,614,822,454.64
441301	ASIGNACIONES DIRECTAS	0	0	4,966,998,724.05	-4,966,998,724.05
44130101	Asignaciones directas	0	0	4,966,998,724.05	-4,966,998,724.05
441304	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL - COMPENSACION	0	0	1,946,066,791.15	-1,946,066,791.15
44130401	Para proyectos de desarrollo regional- compensacion	0	0	1,946,066,791.15	-1,946,066,791.15
441305	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	0	0	24,521,873.56	-24,521,873.56
44130501	Para ahorro pensional territorial	0	0	24,521,873.56	-24,521,873.56
441307	Para fiscalización del Sistema General de Regalías	0	0	2,599,488,217.00	-2,599,488,217.00
44130701	Para fiscalización del Sistema General de Regalías e incentivo para exploracion y exploracion	0	0	2,599,488,217.00	-2,599,488,217.00
441309	Para funcionamiento del Sistema General de Regalías	0	0	77,746,848.88	-77,746,848.88
44130901	Para el funcionamiento, operatividad y administración del sgr y la evaluación y monitoreo del licenciamiento ambiental	0	0	77,746,848.88	-77,746,848.88
4421	sistema general de seguridad social en sa	0	68,468,054.80	16,264,418,855.43	-16,195,950,800.63
442104	Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	0	68,468,054.80	16,264,418,855.43	-16,195,950,800.63

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
44210401	Recursos PGN ADRES SSF - NICSP	0	68,468,054.80	16,264,418,855.43	-16,195,950,800.63
4428	otras transferencias	0	400,548,930.77	5,104,419,957.09	-4,703,871,026.32
442801	Para pago de pensiones y/o cesantías	0	0	12,320,389.77	-12,320,389.77
44280101	FONPET (Sin Situación de Fondos)	0	0	12,320,389.77	-12,320,389.77
442802	para proyectos de inversión	0	381,205,643.00	1,534,911,249.00	-1,153,705,606.00
44280263	estampilla prodepartamental vigencia 2023	0	381,205,643.00	381,205,643.00	0
44280266	Convenio Ministerio de Cultura Convenio 2682 - 2024	0	0	21,165,600.00	-21,165,600.00
44280267	Convenio de apoyo a Poryecto Artístico y Cultural N°13560-2025	0	0	21,165,600.00	-21,165,600.00
44280268	Convenio Transporte Escolar 2025 Gobernación	0	0	211,939,000.00	-211,939,000.00
44280269	Convenio 003 -2025 ESANT SSF	0	0	899,435,406.00	-899,435,406.00
442804	para programas de salud	0	0	2,308,148,698.12	-2,308,148,698.12
44280402	Gobernación de Santander	0	0	2,108,242,850.94	-2,108,242,850.94
44280406	Gobernación de Santander - CON SITUACIÓN DE FONDOS	0	0	199,905,847.18	-199,905,847.18
442807	Bienes recibidos sin contraprestación	0	0	154,946,095.00	-154,946,095.00
4428070001	Mercancía Donada DIAN - Resolución No. 012203 de Diciembre 17 - 2024	0	0	154,946,095.00	-154,946,095.00
442829	BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE EMPRESAS PUBLICAS	0	0	381,205,643.00	-381,205,643.00
44282901	Estampilla prodepartamental vigencia 2023	0	0	381,205,643.00	-381,205,643.00
442890	otras transferencias	0	19,343,287.77	712,887,882.20	-693,544,594.43
44289001	TRANSFERENCIAS COFINANCIACION	0	12,320,389.77	502,119,199.00	-489,798,809.23
4428900103	Del Gobierno Nacional	0	12,320,389.77	502,119,199.00	-489,798,809.23
44289003	TRANSFERENCIA VEHICULOS AUTOMOTORES	0	7,022,898.00	193,586,772.00	-186,563,874.00
44289009	Incentivo al aprovechamiento y tratamiento de residuos solidos (IAT)	0	0	17,181,911.20	-17,181,911.20
48	otros ingresos	0	212,792,887.00	2,435,744,821.08	-2,222,951,934.08
4802	FINANCIEROS	0	1,056,630.00	718,217,233.52	-717,160,603.52
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	0	1,056,630.00	139,689,865.52	-138,633,235.52
48020101	R.F. SGP Otros sectores	0	0	3,707,370.29	-3,707,370.29
48020102	R.F. SGP Regimen Subsidiado	0	0	730,770.17	-730,770.17
48020103	R.F. Regalias y compensaciones Petrolíferas	0	0	1,313,700.24	-1,313,700.24
48020104	Rendimientos Fros ley 56 - 1981 NICSP	0	0	4,185.59	-4,185.59
48020105	R.F. SGP Salud Pública	0	0	298,457.03	-298,457.03
48020106	R.F. Coljuegos 25%	0	0	153,987.32	-153,987.32
48020107	R.F. Margen de Comercialización	0	0	2,982.00	-2,982.00
48020108	R.F. SGP Educacion	0	0	273,219.73	-273,219.73
48020109	R.F. SGP Agua Potable	0	0	51,342,740.00	-51,342,740.00
48020110	R.F.SGP Alimentación Escolar	0	0	1,553,912.39	-1,553,912.39
48020111	R.F. Fondo Seguridad Y Vigilancia (Fonset)	0	0	1,349,086.63	-1,349,086.63
48020112	Intereses Remate Maquinaria NICSP	0	0	8,279.17	-8,279.17
48020113	Rendimientos Financieros R.C.Vias	0	0	1,054.01	-1,054.01
48020114	Rendimientos Financieros R.C.Agua Potable Y S.Bas	0	0	7,390.66	-7,390.66
48020115	R.F. Alumbrado Público	0	0	4,402,096.24	-4,402,096.24
48020116	Intereses SGR (Sistema General de Regalias) NICSP	0	0	12,662,906.34	-12,662,906.34
48020117	R.F. Ingresos Corrientes Libre Destinación	0	0	55,534,556.91	-55,534,556.91
48020118	R.F. Fond Solid y Redis Ingres Serv Públicos	0	0	50,099.00	-50,099.00
48020119	R.F. 10% Estampilla Procultura	0	0	685,711.00	-685,711.00
48020120	R.F. SGP Primera Infancia	0	0	31,746.94	-31,746.94
48020121	R.F. Alimentación Escolar ley 1530	0	0	506,506.85	-506,506.85
48020124	R.F. 20% Estampillas Municipales (Fonpet)	0	0	255,521.04	-255,521.04
48020126	R.F. Estampilla Procultura	0	0	121,712.49	-121,712.49
48020127	Rendim Financieros Ley 1801 de 2016 - NICSP	0	0	146,104.40	-146,104.40
48020130	R.F. Bomberos Voluntarios	0	1,056,630.00	1,065,573.63	-8,943.63
48020131	R.F. Gestion del Riesgo Ley 1523 De 2012	0	0	10,949.69	-10,949.69
48020132	R.F. Transferencias Ley 99 De 1993	0	0	405,045.78	-405,045.78
48020133	R.F. Estampilla Bienestar Adulto Mayor	0	0	644,508.29	-644,508.29
48020134	Rendim Financieros multas y sanciones 90% por infracciones - nicsp	0	0	308,240.52	-308,240.52
48020137	R.F. Desahorro Fonpet Proposito General	0	0	720,602.66	-720,602.66
48020138	R.F. Desahorro Fonpet Otra Fuentes	0	0	26,830.30	-26,830.30
48020139	R.F. Estampilla Prodesarrollo	0	0	1,258,314.00	-1,258,314.00
48020141	R.F. Incentivo al aprovechamiento y tratamiento de residuos solidos (IAT)	0	0	5,268.21	-5,268.21
48020142	Rendimientos Financieros R.C. Dotación Banco Maquinaria 2025	0	0	100,436.00	-100,436.00
480213	"Intereses, dividendos y participaciones de inversiones de administración de" liquidez al costo	0	0	281,003,868.00	-281,003,868.00
48021301	Dividendos de Inversiones de administración	0	0	183,026,432.00	-183,026,432.00
48021302	Dividendos E.S.P. Electrificadora Santander S.A.	0	0	97,977,436.00	-97,977,436.00
480240	Rendimientos de recursos Sistema General de Regalias	0	0	297,523,500.00	-297,523,500.00
48024001	Rendimientos financieros de asignaciones directas Recursos Sistema General de Regalias	0	0	297,523,500.00	-297,523,500.00
4808	otros ingresos ordinarios	0	9	1,505,791,339.56	-1,505,791,330.56
480803	Cuotas partes de pensiones	0	0	14,818,077.50	-14,818,077.50
48080301	Cuotas partes de pensiones-ministerio	0	0	14,818,077.50	-14,818,077.50
480825	Sobrantes	0	9	171,336.57	-171,327.57
48082501	Sobrantes NICSP	0	9	171,336.57	-171,327.57

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
480890	Otros ingresos ordinarios	0	0	1,490,801,925.49	-1,490,801,925.49
48089002	Otros Ingresos Diversos NICSP	0	0	1,367,582,894.53	-1,367,582,894.53
48089003	UPC restituida vigencia anterior	0	0	123,219,030.96	-123,219,030.96
4815	ajuste de ejercicios anteriores	0	211,736,248.00	211,736,248.00	0
481554	ingresos fiscales	0	211,736,248.00	211,736,248.00	0
48155403	Impuesto Predial	0	211,736,248.00	211,736,248.00	0
5	gastos	0	72,451,896,200.48	3,094,929,497.59	69,356,966,702.89
51	de administración	0	7,776,483,611.26	879,516.00	7,775,604,095.26
5101	SUELDOS Y SALARIOS	0	2,257,447,991.00	590,191.00	2,256,857,800.00
510101	SUELDOS DEL PERSONAL	0	1,988,265,634.00	94,000.00	1,988,171,634.00
51010101	Sueldo personal de nómina	0	1,988,265,634.00	94,000.00	1,988,171,634.00
510119	BONIFICACIONES	0	219,803,833.00	0	219,803,833.00
51011901	Bonificación	0	6,560,150.00	0	6,560,150.00
51011902	Bonificación por Servicios Prestados	0	150,662,131.00	0	150,662,131.00
51011903	Bonificación de Dirección - NICSP	0	35,130,666.00	0	35,130,666.00
51011904	Bonificación de Gestión Territorial - NICSP	0	27,450,886.00	0	27,450,886.00
510123	AUXILIO DE TRANSPORTE	0	31,786,666.00	0	31,786,666.00
51012301	Aux. Transporte	0	31,786,666.00	0	31,786,666.00
510160	SUBSIDIO DE ALIMENTACION	0	17,013,208.00	496,191.00	16,517,017.00
51016001	Subs. Alimentación	0	17,013,208.00	496,191.00	16,517,017.00
510164	OTRAS PRIMAS	0	578,650.00	0	578,650.00
51016402	Otras Primas	0	578,650.00	0	578,650.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	41,179,249.00	0	41,179,249.00
510203	INDEMNIZACIONES	0	36,068,408.00	0	36,068,408.00
51020302	Indemnización Pensión de Vejez	0	4,614,526.00	0	4,614,526.00
5102031	INDEMNIZACION DE VACACIONES	0	31,453,882.00	0	31,453,882.00
510203101	Ind. Vacaciones	0	31,453,882.00	0	31,453,882.00
510290	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	5,110,841.00	0	5,110,841.00
51029002	Bonos pensionales	0	5,110,841.00	0	5,110,841.00
5103	CINTRIBUCIONES EFECTIVAS	0	681,078,029.53	0	681,078,029.53
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	0	94,493,400.00	0	94,493,400.00
51030201	Cajas de Compensación Alcaldía	0	94,493,400.00	0	94,493,400.00
510303	CITIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	214,095,450.00	0	214,095,450.00
51030301	Cotizacio. Salud	0	214,095,450.00	0	214,095,450.00
510305	COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	0	25,556,650.00	0	25,556,650.00
51030501	Riesgos Profesionales	0	25,556,650.00	0	25,556,650.00
510306	COTIZACIONES A ENTIDADES	0	345,970,129.53	0	345,970,129.53
51030601	Cotiz. Entid. Admin. pension	0	301,817,057.00	0	301,817,057.00
51030602	Cuotas partes pensionales	0	44,153,072.53	0	44,153,072.53
510307	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0	962,400.00	0	962,400.00
51030701	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	0	962,400.00	0	962,400.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	0	123,353,800.00	0	123,353,800.00
510401	APORTES AL ICBF	0	74,764,700.00	0	74,764,700.00
51040101	Aportes ICBF	0	74,764,700.00	0	74,764,700.00
510402	APORTES AL SENA	0	12,351,400.00	0	12,351,400.00
51040201	Aportes SENA	0	12,351,400.00	0	12,351,400.00
510403	APORTES ESAP	0	11,557,700.00	0	11,557,700.00
51040301	Aportes ESAP	0	11,557,700.00	0	11,557,700.00
510404	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUT	0	24,680,000.00	0	24,680,000.00
51040401	Aportes Escuelas Industriales	0	24,680,000.00	0	24,680,000.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	0	752,984,631.00	289,325.00	752,695,306.00
510701	Vacaciones	0	86,517,957.00	0	86,517,957.00
51070101	Vacaciones - NICSP	0	86,517,957.00	0	86,517,957.00
510702	Cesantías	0	216,342,867.00	0	216,342,867.00
51070201	Cesantías - NICSP	0	216,342,867.00	0	216,342,867.00
510703	Intereses a las cesantías	0	14,241,952.00	0	14,241,952.00
51070301	Intereses a las cesantías - NICSP	0	14,241,952.00	0	14,241,952.00
510704	Prima de vacaciones	0	76,194,420.00	0	76,194,420.00
51070401	Prima de vacaciones - NICSP	0	76,194,420.00	0	76,194,420.00
510705	Prima de navidad	0	189,375,628.00	0	189,375,628.00
51070501	Prima de navidad - NICSP	0	189,375,628.00	0	189,375,628.00
510707	Bonificación especial de recreación	0	7,506,930.00	0	7,506,930.00
51070701	Bonificación especial de recreación - NICSP	0	7,506,930.00	0	7,506,930.00
510790	Otras primas	0	162,804,877.00	289,325.00	162,515,552.00
51079001	Otras primas - NICSP	0	162,804,877.00	289,325.00	162,515,552.00
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	820,554,365.00	0	820,554,365.00
510801	Remuneración por servicios técnicos	0	628,471,730.00	0	628,471,730.00
51080101	Remuneración por servicios técnicos NICSP	0	628,471,730.00	0	628,471,730.00
510803	"Capacitación, bienestar social y estímulos"	0	146,640,108.00	0	146,640,108.00
51080301	"Capacitación, bienestar social y estímulos" - NICSP	0	146,640,108.00	0	146,640,108.00
510804	Dotación y suministro a trabajadores	0	35,815,070.00	0	35,815,070.00
51080401	Dotación y suministro a trabajadores - NICSP	0	35,815,070.00	0	35,815,070.00
510810	Viáticos	0	9,627,457.00	0	9,627,457.00
51081001	Viáticos - NICSP	0	7,740,130.50	0	7,740,130.50
51081002	Viáticos Alcalde - NICSP	0	1,887,326.50	0	1,887,326.50
5111	generales	0	3,099,885,545.73	0	3,099,885,545.73
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	0	506,060,068.12	0	506,060,068.12
51111401	Materi. y Suministros	0	506,060,068.12	0	506,060,068.12
511117	SERVICIOS PUBLICOS	0	1,119,636,580.00	0	1,119,636,580.00
51111701	SERVICIO DE ACUEDUCTO	0	19,020,700.00	0	19,020,700.00
5111170101	Serv. Acueducto	0	19,020,700.00	0	19,020,700.00
51111702	SERVICIO DE ENERGIA	0	245,568,640.00	0	245,568,640.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
5111170201	Serv.Energía	0	245,568,640.00	0	245,568,640.00
51111703	SERVICIO TELEFONICO	0	48,917,293.00	0	48,917,293.00
5111170301	Serv.Telefónico	0	48,917,293.00	0	48,917,293.00
51111704	SERVICIO GAS	0	2,159,710.00	0	2,159,710.00
5111170401	Servicio Gas	0	2,159,710.00	0	2,159,710.00
51111705	SERVICIO ALUMBRADO PUBLICO	0	803,970,237.00	0	803,970,237.00
5111170501	Servicio Alumbrado Publico	0	803,970,237.00	0	803,970,237.00
511118	ARRENDAMIENTOS	0	34,132,928.00	0	34,132,928.00
51111801	Arrendamientos	0	34,132,928.00	0	34,132,928.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	0	195,251,679.00	0	195,251,679.00
51112301	Comun.y Transporte	0	195,251,679.00	0	195,251,679.00
511125	SEGUROS GENERALES	0	381,350,955.52	0	381,350,955.52
51112501	Seguros	0	381,350,955.52	0	381,350,955.52
511179	Honorarios	0	764,630,893.00	0	764,630,893.00
51117901	Honorarios Concejales NICSP	0	321,363,948.00	0	321,363,948.00
51117902	Servicios profesionales - NICSP	0	443,266,945.00	0	443,266,945.00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	0	98,822,442.09	0	98,822,442.09
51119001	Otros gastos generales	0	98,816,150.09	0	98,816,150.09
51119099	Ajuste al peso	0	6,292.00	0	6,292.00
5111909901	Ajuste al peso	0	6,292.00	0	6,292.00
53	provisiones, depreciaciones y amortización	0	2,257,385,021.26	22,980,819.31	2,234,404,201.95
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	17,669,784.80	0	17,669,784.80
534713	Impuestos por cobrar	0	17,669,784.80	0	17,669,784.80
53471301	Impuestos por cobrar IPU	0	17,669,784.80	0	17,669,784.80
5360	"DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO"	0	1,758,471,278.47	1,369,384.00	1,757,101,894.47
536001	Edificaciones	0	454,190,659.57	0	454,190,659.57
536002	Plantas, ductos y túneles	0	266,737,674.33	0	266,737,674.33
536003	Redes, líneas y cables	0	258,757,844.94	0	258,757,844.94
536004	Maquinaria y equipo	0	308,903,529.56	0	308,903,529.56
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	0	85,488,671.83	0	85,488,671.83
536007	Equipos de comunicación y computación	0	221,347,244.81	0	221,347,244.81
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	0	31,323,259.62	0	31,323,259.62
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	1,369,384.00	1,369,384.00	0
536012	Bienes de arte y cultura	0	2,322,250.00	0	2,322,250.00
536016	Propiedades, planta y equipo en concesión	0	128,030,759.81	0	128,030,759.81
5364	DEPRECIACION DE BIENES DE USO PUBLICO	0	430,461,424.99	21,611,435.31	408,849,989.68
536401	Red carretera	0	361,494,746.12	0	361,494,746.12
536403	Parques recreacionales	0	47,355,243.56	0	47,355,243.56
536410	Edificaciones	0	21,611,435.31	21,611,435.31	0
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	50,782,533.00	0	50,782,533.00
536605	Licencias	0	25,269,826.00	0	25,269,826.00
536606	Softwares	0	25,512,707.00	0	25,512,707.00
53660601	Softwares	0	25,512,707.00	0	25,512,707.00
54	TRANSFERENCIAS	0	2,849,035,936.49	0	2,849,035,936.49
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	2,849,035,936.49	0	2,849,035,936.49
542305	Para programas de educación	0	1,355,004,659.00	0	1,355,004,659.00
54230501	Para programas de educación	0	1,355,004,659.00	0	1,355,004,659.00
542307	Bienes entregados sin contraprestación	0	1,494,031,277.49	0	1,494,031,277.49
54230701	Bienes entregados sin contraprestación	0	1,494,031,277.49	0	1,494,031,277.49
55	gasto público social	0	58,716,425,416.05	2,971,497,192.50	55,744,928,223.55
5501	EDUCACION	0	3,857,131,516.94	500,000,000.00	3,357,131,516.94
550105	GENERALES	0	491,166,311.00	0	491,166,311.00
55010501	Serv.Públ. Funciona. Estab.Educ	0	491,166,311.00	0	491,166,311.00
550106	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	3,365,965,205.94	500,000,000.00	2,865,965,205.94
55010601	asignacion de bienes y servicios	0	3,365,965,205.94	500,000,000.00	2,865,965,205.94
5502	SALUD	0	32,087,315,745.68	0	32,087,315,745.68
550206	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	110,733,333.00	0	110,733,333.00
55020601	Asignacion de bienes y servicios	0	110,733,333.00	0	110,733,333.00
550210	REGIMEN SUBSIDIADO	0	31,105,040,009.68	0	31,105,040,009.68
55021012	Regimen Subsidiado - Aportes Departamento	0	2,108,242,850.94	0	2,108,242,850.94
55021013	COLJUEGOS - SSF	0	395,898,730.98	0	395,898,730.98
55021023	Reg.Subs. PGN ADRES (SIN SITUACIÓN DE FONDOS)	0	16,544,460,962.76	0	16,544,460,962.76
55021024	SGP REGIMEN SUBSIDIADO SSF	0	12,056,437,465.00	0	12,056,437,465.00
550216	ACCIONES DE SALUD PUBLICA	0	871,542,403.00	0	871,542,403.00
55021601	Salud Pública	0	871,542,403.00	0	871,542,403.00
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	0	2,215,262,185.93	0	2,215,262,185.93
550306	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	2,215,262,185.93	0	2,215,262,185.93
55030601	asignacion de bienes y servicios	0	2,215,262,185.93	0	2,215,262,185.93
5504	VIVIENDA	0	1,666,839,997.76	0	1,666,839,997.76
550406	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	1,666,839,997.76	0	1,666,839,997.76
55040603	Plan de ordenamiento territorial	0	395,198,476.00	0	395,198,476.00
55040604	Asignación de Bienes y Servicios - General	0	1,271,641,521.76	0	1,271,641,521.76
5505	RECREACION Y DEPORTE	0	587,714,118.90	0	587,714,118.90
550506	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	587,714,118.90	0	587,714,118.90
55050601	Asignacion de bienes y servicios	0	581,714,118.90	0	581,714,118.90
55050609	Apoyo a Eventos y Representacio	0	6,000,000.00	0	6,000,000.00
5506	CULTURA	0	1,413,676,416.40	0	1,413,676,416.40
550606	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	1,413,676,416.40	0	1,413,676,416.40
55060601	asignacion de bienes y servicios cultura	0	1,209,567,571.40	0	1,209,567,571.40
55060607	Apoyo Eventos Culturales Municipi	0	154,720,000.00	0	154,720,000.00
55060615	Creadores y gestores culturales - Anualidad vitalicia BEPS	0	49,388,845.00	0	49,388,845.00

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR	0	15,567,200,164.44	2,471,497,192.50	13,095,702,971.94
550706	ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIOS	0	15,567,200,164.44	2,471,497,192.50	13,095,702,971.94
55070601	Asig de bienes y serv desarrollo comunitar	0	3,308,091,415.60	300,000,000.00	3,008,091,415.60
5507063	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	0	1,132,308,197.00	0	1,132,308,197.00
550706301	Fortalecimiento Institucional	0	495,955,137.00	0	495,955,137.00
550706302	Fortalecimiento y Comunicación	0	62,480,000.00	0	62,480,000.00
550706306	Asesora Contable, Tributaria y	0	149,234,000.00	0	149,234,000.00
550706307	Asesoría Jurídica	0	424,639,060.00	0	424,639,060.00
5507064	EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	0	395,449,641.83	0	395,449,641.83
550706403	Equipamiento Municipal-Bienes d	0	395,449,641.83	0	395,449,641.83
5507065	DESARROLLO COMUNITARIO	0	178,309,800.00	0	178,309,800.00
550706502	Capacitación y/o Desarrollo Com	0	74,992,700.00	0	74,992,700.00
550706505	Proyectos Productivos Municipio	0	103,317,100.00	0	103,317,100.00
5507066	ATENCION A GRUPOS VULNERABLES	0	1,606,617,000.00	300,000,000.00	1,306,617,000.00
550706602	Prog.Apoyo Integral Adulto Mayo	0	1,606,617,000.00	300,000,000.00	1,306,617,000.00
5507067	SECTOR JUSTICIA Y SEGURIDAD	0	1,978,900,135.39	1,365,846,602.99	613,053,532.40
550706701	Asigncion de bienes y servicios	0	22,199,978.00	0	22,199,978.00
550706702	Bomberos	0	555,331,458.58	0	555,331,458.58
550706703	Fondo Seguridad Ciudadana	0	1,401,368,698.81	1,365,846,602.99	35,522,095.82
5507068	INFRAESTRUCTURA VIAL Y TRANSPOR	0	6,475,906,690.62	505,650,589.51	5,970,256,101.11
550706801	Mantenimiento vías urbanas	0	1,136,569,705.27	0	1,136,569,705.27
550706802	Mantenimiento vías rurales	0	5,339,336,985.35	505,650,589.51	4,833,686,395.84
5507069	SECTOR ELECTRICO	0	491,617,284.00	0	491,617,284.00
550706901	Construc.Ampliaci.y Mto Redes A	0	12,376,000.00	0	12,376,000.00
550706902	Adecuación en Alumbrado de Bien	0	479,241,284.00	0	479,241,284.00
5508	MEDIO AMBIENTE	0	37,000,000.00	0	37,000,000.00
550890	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	0	37,000,000.00	0	37,000,000.00
55089001	Otros gastos en medio ambiente	0	37,000,000.00	0	37,000,000.00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	1,284,285,270.00	0	1,284,285,270.00
555009	SERVICIOS DE ACUEDUCTO	0	499,448,184.00	0	499,448,184.00
55500901	sub de Servicios de acueducto	0	499,448,184.00	0	499,448,184.00
555010	SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	0	189,732,565.00	0	189,732,565.00
55501001	sub de Servicios de alcantarillado	0	189,732,565.00	0	189,732,565.00
555011	SERVICIOS DE ASEO	0	595,104,521.00	0	595,104,521.00
55501101	Servicio de Aseo	0	595,104,521.00	0	595,104,521.00
58	OTROS GASTOS	0	852,566,215.42	99,571,969.78	752,994,245.64
5801	INTERESES	0	67,137,777.78	67,137,777.78	0
580134	operaciones de crédito público internas de	0	67,137,777.78	67,137,777.78	0
58013402	Intereses Crédito Davivienda	0	67,137,777.78	67,137,777.78	0
5804	FINANCIEROS	0	181,788,131.12	0	181,788,131.12
580435	Costo efectivo de préstamos por pagar -	0	181,788,131.12	0	181,788,131.12
	Financiamiento interno de largo plazo				
58043504	intereses - crédito Davivienda compra de	0	161,473,303.96	0	161,473,303.96
	maquinaria				
58043505	intereses - crédito contruccion de palacio	0	20,314,827.16	0	20,314,827.16
5890	GASTOS DIVERSOS	0	603,640,306.52	32,434,192.00	571,206,114.52
589044	Transferencias no condicionadas	0	566,295.00	566,295.00	0
58904401	Reintegro del Convenio CONIN No. 5157590-	0	566,295.00	566,295.00	0
589090	Otros gastos diversos	0	603,074,011.52	31,867,897.00	571,206,114.52
58909001	Otros Gastos Extraordinarios - NICSP	0	98,187,484.97	31,867,897.00	66,319,587.97
58909002	UPC Restituida ADRES	0	504,886,526.55	0	504,886,526.55
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	7,306,016.00	7,306,016.00	0
81	DERECHOS CONTINGENTES	3,385,885,515.00	0	0	3,385,885,515.00
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERN.SOLUCION	301,380,943.00	0	0	301,380,943.00
812005	Obligaciones Fiscales	301,380,943.00	0	0	301,380,943.00
81200501	Embargos	301,380,943.00	0	0	301,380,943.00
8190	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	3,084,504,572.00	0	0	3,084,504,572.00
819003	INTERESES DE MORA	3,084,504,572.00	0	0	3,084,504,572.00
81900301	Intereses impuesto predial	3,084,504,572.00	0	0	3,084,504,572.00
83	DEUDORAS DE CONTROL	12,965,865,108.62	0	7,306,016.00	12,958,559,092.62
8315	ACTIVOS RETIRADOS	1,157,009,873.49	0	7,306,016.00	1,149,703,857.49
831510	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10,003,782.49	0	7,306,016.00	2,697,766.49
83151001	Maquinaria y Equipo	3,077,435.45	0	3,077,435.45	0
83151002	Equipo Médico y Científico	146,464.00	0	146,464.00	0
83151003	Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	4,956,717.04	0	2,686,904.55	2,269,812.49
83151004	Equipo de comunicación y computación	1,395,212.00	0	1,395,212.00	0
83151005	Equipo de Transporte Tracción y Elevación	199,000.00	0	0	199,000.00
83151006	Equipo de Comedor, Cocina y Hotelería	228,954.00	0	0	228,954.00
831534	INVERSIONES	139,217,000.00	0	0	139,217,000.00
83153401	Colombiana de cacao y alimentos	139,217,000.00	0	0	139,217,000.00
831535	RENTAS POR COBRAR	915,498,321.48	0	0	915,498,321.48
83153501	Impuesto predial	525,057,400.00	0	0	525,057,400.00
83153502	Cartera Multas de Tránsito	390,440,921.48	0	0	390,440,921.48
831590	OTROS ACTIVOS DEPRECIADOS, AGOTADOS,	92,290,769.52	0	0	92,290,769.52
	AMORT				
83159001	Bienes dados de baja	27,291,665.52	0	0	27,291,665.52
83159003	Cosntrucciones en curso	64,999,104.00	0	0	64,999,104.00
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,966,944.70	0	0	1,966,944.70
834704	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,966,944.70	0	0	1,966,944.70
83470401	Bienes en Comodato	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00
83470402	Bienes entregados en administración	966,944.70	0	0	966,944.70
8361	RESPONSABILIDADES	10,518,000.00	0	0	10,518,000.00
836101	INTERNAS	10,518,000.00	0	0	10,518,000.00
83610101	Internas	10,518,000.00	0	0	10,518,000.00

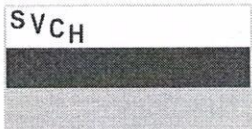
Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
8371	SANEAMIENTO CONTABLE ART 355 LEY 1819 DE 2016	11,212,412,849.89	0	0	11,212,412,849.89
837102	Incorporación de derechos	11,146,440,610.13	0	0	11,146,440,610.13
837103	Retiro de obligaciones	65,972,239.76	0	0	65,972,239.76
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	583,957,440.54	0	0	583,957,440.54
839090	OTRAS RENTAS DEUDORAS DE CONTROL	583,957,440.54	0	0	583,957,440.54
83909001	Bienes depreciados	272,581,234.54	0	0	272,581,234.54
8390900101	Bienes depreciados en bodega por entregar	123,395,912.52	0	0	123,395,912.52
8390900102	Bienes depreciados en servicio	149,185,322.02	0	0	149,185,322.02
83909004	Construcciones en propiedad	203,726,251.00	0	0	203,726,251.00
83909012	BIENES DEPRECIADOS EN SERVICIO	107,649,955.00	0	0	107,649,955.00
89	DEUDORAS CONTROL (CR)	-16,351,750,623.62	7,306,016.00	0	-16,344,444,607.62
8905	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3,385,885,515.00	0	0	-3,385,885,515.00
890506	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERN.SOLUCION	-301,380,943.00	0	0	-301,380,943.00
89050601	Embargos	-301,380,943.00	0	0	-301,380,943.00
890590	OTROS DERECHOS CONTINGENTES	-3,084,504,572.00	0	0	-3,084,504,572.00
89059001	Intereses impuesto predial	-3,084,504,572.00	0	0	-3,084,504,572.00
8915	DEUDORAS CONTROL POR CONTRA (CR)	-12,965,865,108.62	7,306,016.00	0	-12,958,559,092.62
891506	ACTIVOS RETIRADOS	-1,217,876,858.84	7,306,016.00	0	-1,210,570,842.84
89150602	Inversiones	-139,217,000.00	0	0	-139,217,000.00
89150603	Derechos con causal de extinción	-390,440,921.48	0	0	-390,440,921.48
89150604	Maquinaria y Equipo	-446,530,831.72	3,183,689.50	0	-443,347,142.22
89150605	Equipo Médico y Científico	-22,938,248.00	0	0	-22,938,248.00
89150607	Equipo de comunicación y computación	-21,165,247.50	3,692,326.50	0	-17,472,921.00
89150608	Equipo de transporte, tracción y elevación	-2,295,360.00	0	0	-2,295,360.00
89150609	Equipo de comedor, cocina y despensa	-25,266,647.28	0	0	-25,266,647.28
89150690	Otros activos depreciados, amortizados	-170,022,602.86	430,000.00	0	-169,592,602.86
891521	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-10,518,000.00	0	0	-10,518,000.00
89152101	Responsabilidades en proceso	-10,518,000.00	0	0	-10,518,000.00
891571	SANEAMIENTO CONTABLE ART 355 DE LA LEY 1819 DE 2016	-11,212,412,849.89	0	0	-11,212,412,849.89
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-525,057,399.89	0	0	-525,057,399.89
89159001	Otras cuentas deudoras	0.11	0	0	0.11
89159003	Predial Difícil Recaudado	-525,057,400.00	0	0	-525,057,400.00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDO	0	0	0	0
91	RESPONSAB. CONTINGENTES	-8,523,212,765.00	0	0	-8,523,212,765.00
9120	LITIGIOS Y MEC ALTER. SOLUC.CONFLICTOS	-8,523,212,765.00	0	0	-8,523,212,765.00
912002	LABORALES	-100,000,000.00	0	0	-100,000,000.00
91200201	Laborales	-100,000,000.00	0	0	-100,000,000.00
912004	ADMINISTRATIVOS	-8,423,212,765.00	0	0	-8,423,212,765.00
91200401	Administrativos	-8,423,212,765.00	0	0	-8,423,212,765.00
93	ACREEDORAS DE CONTROL	-1,646,123,246.81	0	0	-1,646,123,246.81
9368	SANEAMIENTO CONTABLE ART 355 LEY 1819 DE 2016	-1,271,320,546.81	0	0	-1,271,320,546.81
936803	Retiro de Derechos	-1,271,320,546.81	0	0	-1,271,320,546.81
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	-374,802,700.00	0	0	-374,802,700.00
939015	PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL AL	-374,802,700.00	0	0	-374,802,700.00
99	ACREEDORAS POR CONTRA	10,169,336,011.81	0	0	10,169,336,011.81
9905	RESPONSAB. CONTINGEN. PO	8,523,212,765.00	0	0	8,523,212,765.00
990505	LITIGIOS	8,523,212,765.00	0	0	8,523,212,765.00
99050501	Litigios y Demandas	1,459,817,116.00	0	0	1,459,817,116.00
99050502	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	7,063,395,649.00	0	0	7,063,395,649.00
9905050203	Administrativos	7,063,395,649.00	0	0	7,063,395,649.00
9915	ACREDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	1,646,123,246.81	0	0	1,646,123,246.81
991531	Saneamiento contable artículo 355-Ley 1819 de 2016	1,271,320,546.81	0	0	1,271,320,546.81
99153101	Saneamiento contable artículo 355-Ley 1819 de 2016- NICSB	1,271,320,546.81	0	0	1,271,320,546.81
991590	Otras cuentas acreedoras de control por contra	374,802,700.00	0	0	374,802,700.00
99159001	Porcentaje y sobretasa ambiental	374,802,700.00	0	0	374,802,700.00
Totales---->		0	333,969,452,928.09	333,969,452,925.09	0

Impreso por: HECTOR ALFONSO SERRANO el 18/02/2026 a las 01:30:18:pm

OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRIGUEZ
Alcalde Municipal

HECTOR ALFONSO SERRANO
TP. 1892504

MARTA ISABEL DIAZ SOLANO
Secretaria de Hacienda Municipal



ESTADOS FINANCIEROS	Código TRD 40.15	Pág. 1 de 14
	Actualización: 23-12-2015	Versión 03

**MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ -
SANTANDER**

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

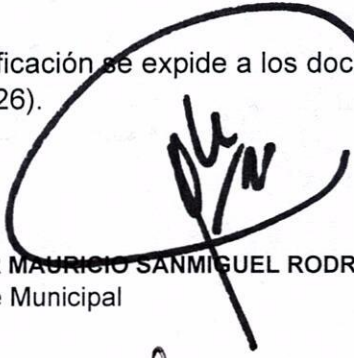
MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI – SANTANDER

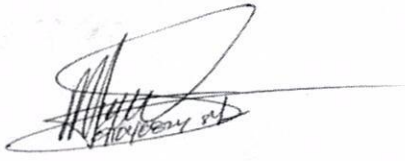
NIT 800.099.829-6

El representante legal y el contador Público, declaramos que hemos preparado los estados financieros del MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI– SANTANDER con base al régimen de contabilidad pública emitido por la Contaduría General de la Nación. De igual manera certificamos que:

1. Los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
2. La contabilidad se elaboró conforme al nuevo Marco Normativo para entidades del Gobierno.
3. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado integral, los cambios en el patrimonio y las notas contables a estados financieros.
4. Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente certificación se expide a los doce (12) días del mes de Febrero del año dos mil veintiséis (2026).


OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRIGUEZ
Alcalde Municipal

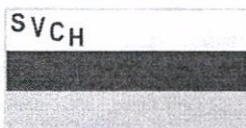

HECTOR ALFONSO SERRANO
TP. 189250-t


MARTA ISABEL DIAZ SOLANO
Secretaría de Hacienda Municipal



ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
ESTADO DE RESULTADOS
MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI
NIT 800.099.829-6
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valores en pesos

CÓDIGO	NOMBRE	2025	2.024
4	INGRESOS OPERACIONALES	72,220,965,976.93	63,435,415,170.36
4.1	INGRESOS FISCALES	16,461,907,933.34	13,057,279,306.18
4.1.05	TRIBUTARIOS	14,405,974,028.32	12,293,693,216.08
4.1.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	4,613,995,758.00	3,285,107,838.00
4.1.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2,778,850,869.00	2,764,644,960.08
4.1.05.15	IMPUESTO DE ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0.00	329,700.00
4.1.05.19	IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS	103,173,810.00	113,213,450.00
4.1.05.21	IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	371,148,994.00	299,939,236.00
4.1.05.35	SOBRETASA A LA GASOLINA	1,062,420,000.00	1,002,612,000.00
4.1.05.45	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	2,385,014,071.00	2,334,484,572.00
4.1.05.58	IMPUESTO A PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	6,230,350.00	0.00
4.1.05.59	IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO	0.00	1,702,380.00
4.1.05.62	SOBRETASA BOMBERIL	483,754,900.00	492,703,104.00
4.1.05.76	ESTAMPILLAS	2,601,385,276.32	1,998,955,976.00
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	2,645,014,250.02	1,508,070,741.10
4.1.10.01	TASAS	6,320,800.00	7,527,000.00
4.1.10.02	MULTAS Y SANCIONES	271,946,104.04	234,395,187.12
4.1.10.03	INTERESES	430,023,418.00	23,866,290.00
4.1.10.17	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	101,119,003.00	95,228,447.00
4.1.10.34	DERECHOS DE TRÁNSITO	76,793,440.00	48,408,930.00
4.1.10.46	LICENCIAS	12,632,000.00	14,320,860.00
4.1.10.54	MATRÍCULAS DE VEHÍCULOS	1,348,100.00	647,540.00
4.1.10.57	PLACAS DE VEHÍCULOS	112,513,330.00	91,620,550.00
4.1.10.58	TRASPASO DE VEHÍCULOS	40,023,220.00	0.00
4.1.10.61	CONTRIBUCIONES	768,237,394.00	389,005,599.00
4.1.10.72	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	551,658,984.98	448,777,543.98
4.1.10.90	OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	272,398,456.00	154,272,794.00
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-589,080,345.00	-744,484,651.00
4.1.95.02	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		-101,139,545.00
4.1.95.10	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	-487,940,800.00	-332,754,400.00
4.1.95.11	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0.00	0.00
4.3	VENTA DE SERVICIOS	600,000.00	151,500.00
4.3.23	SERVICIO DE ASEO	600,000.00	0.00
4.3.23.07	RECOLECCIÓN DOMICILIARIA	600,000.00	0.00
4.3.90	OTROS SERVICIOS	-	151,500.00
4.3.90.16	RECREATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	0.00	151,500.00
4.4	TRANSFERENCIAS	55,758,458,043.59	50,377,984,364.18
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	25,243,813,762.00	22,321,235,992.00
4.4.08.17	PARTICIPACIÓN PARA SALUD	12,499,278,602.00	10,827,176,840.00
4.4.08.18	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	2,106,294,163.00	1,372,353,507.00
4.4.08.19	PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	6,398,789,288.00	6,519,720,824.00
4.4.08.20	PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	508,788,093.00	448,357,975.00
4.4.08.21	PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	361,241,770.00	313,739,958.00
4.4.08.24	PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	3,369,421,846.00	2,839,886,888.00
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	9,614,822,454.64	7,276,824,622.82
4.4.13.01	ASIGNACIONES DIRECTAS Y COMPENSACIONES EN EFECTIVO	4,966,998,724.05	4,676,781,821.15
4.4.13.04	ASIGNACIÓN PARA LA INVERSIÓN LOCAL	1,946,066,791.15	1,851,374,019.88
4.4.13.05	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	24,521,873.56	42,766,900.89



4.4.13.07	PARA LA FISCALIZACIÓN DEL SGR Y EL INCENTIVO A LA EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN	2,599,488,217.00	705,901,880.90
4.4.13.09	PARA EL FUNCIONAMIENTO, OPERATIVIDAD Y ADMINISTRACIÓN DEL SGR Y LA EVALUACIÓN Y MONITOREO DEL LICENCIAMIENTO AMBIENTAL	77,746,848.88	0.00
4.4.21	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16,195,950,800.63	15,706,823,600.40
4.4.21.04	RECURSOS PARA LA FINANCIACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	16,195,950,800.63	15,706,823,600.40
4.4.28	OTRAS TRANSFERENCIAS	4,703,871,026.32	5,073,100,148.96
4.4.28.01	PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	12,320,389.77	
4.4.28.02	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,153,705,606.00	861,446,162.74
4.4.28.04	PARA PROGRAMAS DE SALUD	2,308,148,698.12	2,418,897,244.22
4.4.28.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	0.00	94,310,320.00
4.4.28.07	Otros bienes, derechos y recursos en efectivo procedentes de entidades de gobierno	154,946,095.00	0.00
4.4.28.29	BIENES, DERECHOS Y RECURSOS EN EFECTIVO PROCEDENTES DE EMPRESAS PUBLICAS	381,205,643.00	0.00
4.4.28.90	OTRAS TRANSFERENCIAS	693,544,594.43	1,698,446,422.00
5	GASTOS OPERACIONALES	68,603,972,457.25	60,247,825,212.67
5.1	DE ADMINISTRACIÓN	7,775,604,095.26	7,384,204,683.55
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	2,256,279,150.00	1,957,917,493.00
5.1.01.01	SUELDOS	1,988,171,634.00	1,816,032,229.00
5.1.01.19	BONIFICACIONES	219,803,833.00	98,030,287.00
5.1.01.23	AUXILIO DE TRANSPORTE	31,786,666.00	27,939,600.00
5.1.01.60	SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	16,517,017.00	15,915,377.00
5.1.02	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	41,179,249.00	48,003,366.00
5.1.02.03	INDEMNIZACIONES	36,068,408.00	48,003,366.00
5.1.02.90	OTRAS CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	5,110,841.00	0.00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	681,078,029.53	585,597,293.74
5.1.03.02	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	94,493,400.00	89,596,500.00
5.1.03.03	COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	214,095,450.00	194,031,900.00
5.1.03.05	COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	25,556,650.00	25,265,600.00
5.1.03.06	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA	345,970,129.53	276,703,293.74
5.1.03.07	COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL RÉGIMEN DE AHORRO INDIVIDUAL	962,400.00	0.00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	123,353,800.00	112,079,700.00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	74,764,700.00	67,201,200.00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	12,351,400.00	11,228,400.00
5.1.04.03	APORTES A LA ESAP	11,557,700.00	11,228,400.00
5.1.04.04	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS	24,680,000.00	22,421,700.00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	753,273,956.00	876,615,003.00
5.1.07.01	VACACIONES	86,517,957.00	69,313,444.00
5.1.07.02	CESANTÍAS	216,342,867.00	348,379,510.00
5.1.07.03	INTERESES A LAS CESANTÍAS	14,241,952.00	8,690,991.00
5.1.07.04	PRIMA DE VACACIONES	76,194,420.00	68,528,355.00
5.1.07.05	PRIMA DE NAVIDAD	189,375,628.00	167,087,414.00
5.1.07.07	BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	7,506,930.00	2,570,768.00
5.1.07.90	OTRAS PRIMAS	163,094,202.00	212,044,521.00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	820,554,365.00	837,115,390.00
5.1.08.01	REMUNERACIÓN POR SERVICIOS TÉCNICOS	628,471,730.00	641,806,199.00
5.1.08.03	CAPACITACIÓN, BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	146,640,108.00	145,978,668.00
5.1.08.04	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	35,815,070.00	27,352,000.00
5.1.08.10	VIÁTICOS	9,627,457.00	17,923,083.00
5.1.08.90	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0.00	4,055,440.00
5.1.11	GENERALES	3,099,885,545.73	2,966,338,069.81
5.1.11.13	VIGILANCIA Y SEGURIDAD	0.00	25,599,531.00
5.1.11.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	506,060,068.12	439,696,464.47
5.1.11.17	SERVICIOS PÚBLICOS	1,119,636,580.00	1,344,504,249.30
5.1.11.18	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	34,132,928.00	50,931,712.00
5.1.11.21	IMPRESOS, PUBLICACIONES, SUSCRIPCIONES Y AFILIACIONES		0.00
5.1.11.23	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	195,251,679.00	189,826,573.00
5.1.11.25	SEGUROS GENERALES	381,350,955.52	348,817,600.93



5.1.11.63	CONTRATOS DE APRENDIZAJE	0.00	11,700,000.00
5.1.11.79	HONORARIOS	764,630,893.00	432,500,967.00
5.1.11.90	OTROS GASTOS GENERALES	98,822,442.09	122,584,257.11
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	538,368.00
5.1.20.10	TASAS	0.00	0.00
5.1.20.11	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	0.00	538,368.00
5.1.20.36	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	0.00	0.00
5.2	DE VENTAS	0.00	0.00
5.2.11	GENERALES	0.00	0.00
5.2.11.13	MANTENIMIENTO	0.00	0.00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2,234,404,201.95	2,214,502,530.16
5.3.47	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	17,669,784.80	0.00
5.3.47.13	IMPUESTOS	17,669,784.80	0.00
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,757,101,894.47	1,758,771,278.57
5.3.60.01	EDIFICACIONES	454,190,659.57	454,490,659.67
5.3.60.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	266,737,674.33	266,737,674.33
5.3.60.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	258,757,844.94	258,757,844.94
5.3.60.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	308,903,529.56	308,903,529.56
5.3.60.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	85,488,671.83	85,488,671.83
5.3.60.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	221,347,244.81	221,347,244.81
5.3.60.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	31,323,259.62	31,323,259.62
5.3.60.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	0.00	1,369,384.00
5.3.60.12	BIENES DE ARTE Y CULTURA	2,322,250.00	2,322,250.00
5.3.60.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	128,030,759.81	128,030,759.81
5.3.64	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		408,849,989.68
5.3.64.01	RED CARRETERA	361,494,746.12	361,494,746.12
5.3.64.03	PARQUES RECREACIONALES	47,355,243.56	47,355,243.56
5.3.64.10	EDIFICACIONES	0.00	21,611,435.31
5.3.66	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	50,782,533.00	25,269,826.60
5.3.66.05	LICENCIAS	25,269,826.00	25,269,826.60
5.3.66.06	SOFTWARES	25,512,707.00	0.00
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,849,035,936.49	0.00
5.4.23	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,849,035,936.49	0.00
5.4.23.05	PARA PROGRAMAS DE EDUCACIÓN	1,355,004,659.00	0.00
5.4.23.07	BIENES ENTREGADOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	1,494,031,277.49	0.00
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	55,744,928,223.55	50,649,117,998.96
5.5.01	EDUCACIÓN	3,357,131,516.94	4,273,128,195.58
5.5.01.05	GENERALES	491,166,311.00	764,277,014.18
5.5.01.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,865,965,205.94	3,508,851,181.40
5.5.02	SALUD	32,087,315,745.68	29,514,871,431.54
5.5.02.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	110,733,333.00	110,788,000.00
5.5.02.10	UNIDAD DE PAGO POR CAPITACIÓN DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO (UPC-S)		31,105,040,009.68
5.5.02.16	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	871,542,403.00	624,899,421.00
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2,215,262,185.93	580,834,846.00
5.5.03.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,215,262,185.93	580,834,846.00
5.5.04	VIVIENDA	1,666,839,997.76	456,005,762.56
5.5.04.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,666,839,997.76	456,005,762.56
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	587,714,118.90	445,762,254.07
5.5.05.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	587,714,118.90	445,762,254.07
5.5.06	CULTURA	1,413,676,416.40	1,338,864,165.56
5.5.06.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,413,676,416.40	1,338,864,165.56
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	13,095,702,971.94	11,056,670,431.65
5.5.07.06	ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	13,095,702,971.94	11,056,670,431.65
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	37,000,000.00	458,504,647.00
5.5.08.90	OTROS GASTOS EN MEDIO AMBIENTE	37,000,000.00	458,504,647.00
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1,284,285,270.00	2,524,476,265.00
5.5.50.01	PARA VIVIENDA		0.00
5.5.50.02	PARA EDUCACIÓN		0.00
5.5.50.09	SERVICIO DE ACUEDUCTO	499,448,184.00	474,758,806.00
5.5.50.10	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	189,732,565.00	156,636,887.00
5.5.50.11	SERVICIO DE ASEO	595,104,521.00	550,470,780.00
5.5.50.12	SERVICIO DE GAS COMBUSTIBLE	0.00	1,342,609,792.00



EXCEDENTE OPERACIONAL / DÉFICIT OPERACIONAL		3,616,993,519.68	3,187,589,957.69
4.8	OTROS INGRESOS	2,222,951,934.08	861,425,635.08
4.8.02	FINANCIEROS	717,160,603.52	853,143,528.65
4.8.02.01	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	138,633,235.52	740,906,732.65
4.8.02.13	INTERESES, DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES DE INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	281,003,868.00	112,236,796.00
4.8.02.40	RENDIMIENTOS DE RECURSOS SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	297,523,500.00	0.00
4.8.06	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0.00	0.00
4.8.06.43	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO EN PRÉSTAMOS POR PAGAR	0.00	0.00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	1,505,791,330.56	8,282,106.43
4.8.08.03	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	14,818,077.50	7,452,727.80
4.8.08.25	SOBRANTES	171,327.57	3,348.70
4.8.08.27	APROVECHAMIENTOS		566,189.00
4.8.08.90	OTROS INGRESOS DIVERSOS	1,490,801,925.49	259,840.93
5.8	OTROS GASTOS	752,994,245.64	869,271,360.38
5.8.02	COMISIONES	0.00	718,160.00
5.8.02.40	COMISIONES SERVICIOS FINANCIEROS	0.00	718,160.00
5.8.04	FINANCIEROS	181,788,131.12	153,309,749.60
5.8.04.35	COSTO EFECTIVO DE PRÉSTAMOS POR PAGAR - FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	181,788,131.12	153,309,749.60
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	571,206,114.52	715,243,450.78
5.8.90.12	SENTENCIAS	0.00	704,693,020.00
5.8.90.90	OTROS GASTOS DIVERSOS	571,206,114.52	10,550,430.78
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		5,086,951,208.12	3,179,744,232.39


OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRIGUEZ
Alcalde Municipal


HECTOR ALFONSO SERRANO
TP. 189250-t


MARTA ISABEL DIAZ SOLANO
Secretaría de Hacienda Municipal

Proyectó: Héctor Alfonso Serrano – Asesor Contable
Revisó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda
Aprobó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda



ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ
NIT 800.099.829-6
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor en pesos

CÓDIGO	NOMBRE	2.025	2.024
1	ACTIVOS		
	ACTIVO CORRIENTE		
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	17,389,642,618.23	20,491,733,191.52
1.1.05	CAJA	0.00	0.00
1.1.05.01	CAJA PRINCIPAL	0.00	0.00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17,192,777,153.23	20,296,426,211.52
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	6,517,745,616.98	8,523,378,452.19
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	10,650,838,902.50	11,753,637,132.18
	DEPÓSITOS PARA FONDOS DE SOLIDARIDAD Y REDISTRIBUCIÓN DEL INGRESO	7,207,023.80	7,156,924.80
1.1.10.13	OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,985,609.95	12,253,702.35
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	196,865,465.00	195,306,980.00
1.1.32.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	196,865,465.00	195,306,980.00
1.1.33	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	0.00	0.00
	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	0.00	0.00
1.1.33.01			
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	101,878,138.00	101,878,138.00
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	101,878,138.00	101,878,138.00
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS	101,878,138.00	101,878,138.00
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00
1.2.27.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	0.00	0.00
1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0.00	0.00
1.2.30.05	EMPRESAS PUBLICAS SOCIETARIAS	0.00	0.00
1.3	CUENTAS POR COBRAR	21,261,736,313.21	21,256,927,249.75
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3,871,046,847.00	3,193,379,778.00
1.3.05.07	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2,807,687,049.00	2,852,524,567.00
1.3.05.08	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	44,821,000.00	44,821,000.00
1.3.05.45	IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	1,018,538,798.00	296,034,211.00
1.3.11	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,881,700,284.00	3,748,791,822.00
1.3.11.02	MULTAS Y SANCIONES	1,434,382,913.00	1,434,382,913.00
1.3.11.03	INTERESES	2,447,317,371.00	2,092,038,964.00
1.3.11.24	PLACAS DE VEHÍCULOS		173,348,218.00
1.3.11.27	CONTRIBUCIONES		49,021,727.00
1.3.22	ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	821,731.00
1.3.22.20	INCAPACIDADES	0	821,731.00
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	14,549,491,645.71	15,507,459,016.45
1.3.37.02	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	10,914,372,452.52	12,016,668,464.20
1.3.37.03	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA SALUD	396,527,866.00	790,622,272.00
1.3.37.05	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	202,408,653.00	474,216,763.00
1.3.37.06	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	536,639,563.00	490,335,437.00
1.3.37.07	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	10,764,111.00	23,137,366.00



1.3.37.10	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	105,065,580.00	203,823,083.00
1.3.37.12	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,383,713,420.19	1,508,655,631.25
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	547,392,027.80	376,699,608.80
1.3.84.14	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR COBRAR	183,026,431.00	85,048,995.00
1.3.84.53	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE ASIGNACIONES DIRECTAS	195,186,669.00	117,890,231.00
1.3.84.90	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	169,178,927.80	173,760,382.80
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	590,433,715.00	590,433,715.00
1.3.85.15	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	590,433,715.00	590,433,715.00
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-2,178,328,206.30	-2,160,658,421.50
1.3.86.13	IMPUESTOS	-746,122,141.70	-1,246,359,324.50
1.3.86.14	CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	-1,432,206,064.60	-914,299,097.00
1.5	INVENTARIOS	154,946,095.00	0.00
1.5.10	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	154,946,095.00	0.00
1.5.10.90	OTRAS MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	154,946,095.00	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		38,908,203,164.44	41,850,538,579.27
ACTIVO NO CORRIENTE			
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50,655,478,031.86	45,550,706,653.84
1.6.05	TERRENOS	1,867,524,127.05	1,867,524,127.05
1.6.05.01	URBANOS	423,203,347.00	423,203,347.00
1.6.05.02	RURALES	672,352,420.05	672,352,420.05
1.6.05.03	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	771,968,360.00	771,968,360.00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	4,853,483,714.08	4,853,483,714.08
1.6.15.05	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,210.00	1,210.00
1.6.15.90	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	4,853,482,504.08	4,853,482,504.08
1.6.40	EDIFICACIONES	31,821,078,845.07	30,298,314,337.58
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	993,271,319.00	993,271,319.00
1.6.40.02	OFICINAS	5,164,686,411.40	4,361,026,725.10
1.6.40.04	LOCALES	5,469,736.00	5,469,736.00
1.6.40.06	MATADEROS	594,835,814.36	594,835,814.36
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	12,730,347,410.46	12,616,829,476.46
1.6.40.10	CLÍNICAS Y HOSPITALES	319,298,117.00	319,298,117.00
1.6.40.14	INVERNADEROS	180,000.00	180,000.00
1.6.40.17	PARQUEADEROS Y GARAJES	146,051,633.00	146,051,633.00
1.6.40.18	BODEGAS	8,096,543.00	8,096,543.00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	8,325,615,167.31	8,325,615,167.31
1.6.40.20	ESTANQUES	10,784,514.00	10,784,514.00
1.6.40.29	INFRAESTRUCTURA PORTUARIA	2,000,000.00	2,000,000.00
1.6.40.90	OTRAS EDIFICACIONES	3,520,442,179.54	2,914,855,292.35
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	8,903,602,758.10	8,623,614,780.10
1.6.45.01	PLANTAS DE GENERACIÓN	243,448,003.00	4,200,000.00
1.6.45.02	PLANTAS DE TRATAMIENTO	2,103,765,288.71	2,103,765,288.71
1.6.45.12	SUBESTACIONES Y/O ESTACIONES DE REGULACIÓN	40,739,975.00	0.00
1.6.45.13	ACUEDUCTO Y CANALIZACIÓN	6,060,913,762.39	6,060,913,762.39
1.6.45.14	ESTACIONES DE BOMBEO	135,088,037.00	135,088,037.00
1.6.45.90	OTRAS PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	319,647,692.00	319,647,692.00
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	1,265,724,527.30	1,206,267,815.30
1.6.50.03	REDES DE RECOLECCIÓN DE AGUAS	1,196,339,679.30	1,196,339,679.30
1.6.50.07	LÍNEAS Y CABLES DE INTERCONEXIÓN	7,251,600.00	7,251,600.00
1.6.50.10	LÍNEAS Y CABLES DE TELECOMUNICACIONES	59,456,712.00	0.00
1.6.50.90	OTRAS REDES, LÍNEAS Y CABLES	2,676,536.00	2,676,536.00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	9,949,791,523.49	5,887,048,968.49
1.6.55.01	EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	7,712,748,373.00	3,713,732,229.00
1.6.55.02	ARMAMENTO Y EQUIPO RESERVADO	5,058,400.00	5,058,400.00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	98,997,600.00	98,997,600.00
1.6.55.05	EQUIPO DE MÚSICA	175,478,514.00	174,728,514.00
1.6.55.06	EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE	5,293,926.05	5,293,926.05
1.6.55.08	EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA	7,883,500.00	7,883,500.00
1.6.55.11	HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	733,282.00	733,282.00



1.6.55.12	EQUIPO PARA ESTACIONES DE BOMBEO	218,117,530.00	160,417,530.00
1.6.55.20	EQUIPO DE CENTROS DE CONTROL	1,661,449,400.00	1,661,449,400.00
1.6.55.22	EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	61,440,998.44	56,164,587.44
1.6.55.23	EQUIPO DE ASEO	2,590,000.00	2,590,000.00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43,629,403.00	43,629,403.00
1.6.60.01	EQUIPO DE INVESTIGACIÓN	1,750,000.00	1,750,000.00
1.6.60.02	EQUIPO DE LABORATORIO	10,700,002.00	10,700,002.00
1.6.60.03	EQUIPO DE URGENCIAS	695,100.00	695,100.00
1.6.60.09	EQUIPO DE SERVICIO AMBULATORIO	30,484,301.00	30,484,301.00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1,286,615,401.00	1,105,318,140.00
1.6.65.01	MUEBLES Y ENSERES	1,281,688,601.00	1,100,391,340.00
1.6.65.02	EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	4,926,800.00	4,926,800.00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1,520,192,928.38	1,048,554,123.38
1.6.70.01	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	662,077,332.32	277,765,862.32
1.6.70.02	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	847,371,123.06	760,043,788.06
1.6.70.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN DE PROPIEDAD DE TERCEROS	10,744,473.00	10,744,473.00
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1,330,649,550.00	1,046,664,096.00
1.6.75.02	TERRESTRE	1,027,716,101.00	1,027,716,101.00
1.6.75.06	DE ELEVACIÓN	302,660,849.00	18,675,395.00
1.6.75.90	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	272,600.00	272,600.00
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13,415,978.00	13,415,978.00
1.6.80.02	EQUIPO DE RESTAURANTE Y CAFETERÍA	13,415,978.00	13,415,978.00
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	18,012,500.00	18,012,500.00
1.6.81.01	OBRAS DE ARTE	6,970,000.00	6,970,000.00
1.6.81.90	OTROS BIENES DE ARTE Y CULTURA	11,042,500.00	11,042,500.00
1.6.83	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	2,353,386,234.47	2,360,692,250.47
1.6.83.01	TERRENOS	348,746,597.00	348,746,597.00
1.6.83.02	EDIFICACIONES	132,385,768.75	132,385,768.75
1.6.83.03	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	703,237,309.72	703,237,309.72
1.6.83.05	MAQUINARIA Y EQUIPO	410,076,180.50	413,259,870.00
1.6.83.06	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	80,468,534.00	80,468,534.00
1.6.83.07	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	40,286,198.00	40,286,198.00
1.6.83.08	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	11,822,326.50	15,514,653.00
1.6.83.09	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	587,953,320.00	587,953,320.00
1.6.83.90	OTRAS PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	38,410,000.00	38,840,000.00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-14,571,629,458.08	-12,821,833,579.61
1.6.85.01	EDIFICACIONES	-4,253,046,568.57	-3,798,855,909.00
1.6.85.02	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	-2,448,871,586.81	-2,182,133,912.48
1.6.85.03	REDES, LÍNEAS Y CABLES	-621,413,884.75	-362,656,039.81
1.6.85.04	MAQUINARIA Y EQUIPO	-3,696,024,593.65	-3,390,304,753.59
1.6.85.05	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	-43,629,403.00	-43,629,403.00
1.6.85.06	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-903,746,716.51	-818,258,044.68
1.6.85.07	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-1,260,844,091.93	-1,043,189,173.62
1.6.85.08	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-1,070,360,615.24	-1,039,037,355.62
1.6.85.09	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	-13,415,978.00	-13,415,978.00
1.6.85.12	BIENES DE ARTE Y CULTURA	-4,644,500.00	-2,322,250.00
1.6.85.16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	-255,631,519.62	-128,030,759.81
1.7	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	27,084,715,357.23	21,345,450,449.04
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	3,278,552,798.74	0.00
1.7.05.04	PLAZAS PÚBLICAS	3,278,552,798.74	0.00
1.7.10	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	31,205,324,365.97	28,357,373,702.15
1.7.10.01	RED CARRETERA	26,548,794,750.48	23,700,844,086.66
1.7.10.04	PLAZAS PÚBLICAS	1,650,000.00	1,650,000.00
1.7.10.05	PARQUES RECREACIONALES	4,505,089,049.49	4,505,089,049.49
1.7.10.14	TERRENOS	147,504,000.00	147,504,000.00
1.7.10.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	2,286,566.00	2,286,566.00



1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	29,880,470.00	29,880,470.00
1.7.15.90	OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	29,880,470.00	29,880,470.00
1.7.21	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	6,480,000.00	6,480,000.00
1.7.21.04	LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	6,480,000.00	6,480,000.00
1.7.85	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)	-7,435,522,277.48	-7,048,283,723.11
1.7.85.01	RED CARRETERA	-7,079,435,501.22	-6,717,940,755.10
1.7.85.04	PLAZAS PÚBLICAS	-1,650,000.00	-1,650,000.00
1.7.85.05	PARQUES RECREACIONALES	-352,150,210.26	-304,794,966.70
1.7.85.12	EDIFICACIONES	0.00	-21,611,435.31
1.7.85.90	OTROS BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	-2,286,566.00	-2,286,566.00
1.9	OTROS ACTIVOS	36,564,737,034.89	35,658,179,412.72
1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	27,420,028,589.38	26,887,323,444.66
1.9.04.09	RECURSOS PARA CUBRIR EL PASIVO PENSIONAL CONMUTADO	27,420,028,589.38	26,887,323,444.66
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	297,780,144.85	806,993,152.35
1.9.06.01	ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y ACUERDOS	297,780,144.85	806,993,152.35
1.9.07	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00	0.00
1.9.07.90	OTROS DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0.00	0.00
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7,816,146,986.51	6,439,794,725.50
1.9.08.01	EN ADMINISTRACIÓN	2,285,405,472.00	2,285,405,472.00
1.9.08.02	ENCARGO FIDUCIARIO - FIDUCIA DE INVERSIÓN	5,510,246,385.51	4,154,389,253.50
1.9.08.06	RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES	20,495,129.00	0.00
1.9.09	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	674,978,275.58	674,978,275.58
1.9.09.03	DEPÓSITOS JUDICIALES	674,978,275.58	674,978,275.58
1.9.26	DERECHOS EN FIDEICOMISO	0.00	538,389,869.06
1.9.26.03	FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	0.00	538,389,869.06
1.9.70	INTANGIBLES	526,449,882.17	430,564,256.17
1.9.70.05	DERECHOS	69,081,777.00	69,081,777.00
1.9.70.07	LICENCIAS	381,565,398.17	315,679,772.17
1.9.70.08	SOFTWARES	75,802,707.00	45,802,707.00
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-170,646,843.60	-119,864,310.60
1.9.75.05	DERECHOS	-69,081,777.00	-69,081,777.00
1.9.75.07	LICENCIAS	-50,539,652.60	-25,269,826.60
1.9.75.08	SOFTWARES	-51,025,414.00	-25,512,707.00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	114,304,930,423.98	102,554,336,515.60
---------------------------	--------------------	--------------------

TOTAL ACTIVO	153,213,133,588.42	144,404,875,094.87
--------------	--------------------	--------------------

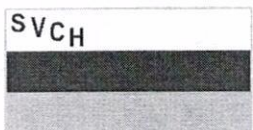
2	PASIVOS		
	PASIVO CORRIENTE		
2.4	CUENTAS POR PAGAR	8,896,489,144.46	10,605,651,694.71
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2,602,467,882.31	4,132,467,004.43
2.4.01.01	BIENES Y SERVICIOS	2,602,467,882.31	4,132,467,004.43
2.4.01.02	PROYECTOS DE INVERSIÓN	0.00	
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,996,832,458.13	2,345,447,840.24
2.4.07.03	IMPUESTOS	23,214,702.80	22,870,860.10
2.4.07.19	RECAUDO DE LA SOBRETASA AMBIENTAL	145,417,016.00	748,979,435.00
2.4.07.20	RECAUDOS POR CLASIFICAR	99,365.00	5,645,565.00
2.4.07.22	ESTAMPILLAS	177,593,658.00	0.00
2.4.07.26	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,635,916,579.33	1,567,119,843.14
2.4.07.90	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	14,591,137.00	832,137.00
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	208,860,149.85	213,862,057.25
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	3,240,300.00
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0.00	0.00
2.4.24.04	SINDICATOS	0.00	119,590.00
2.4.24.05	COOPERATIVAS	286,717.00	0.00



2.4.24.07	LIBRANZAS	173,810,494.00	176,099,160.00
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	34,762,938.85	34,403,007.25
2.4.24.12	SEGUROS	0.00	0.00
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	918,142,887.00	918,142,887.00
2.4.30.12	SERVICIO DE ACUEDUCTO	22,312,238.00	22,312,238.00
2.4.30.13	SERVICIO DE ALCANTARILLADO	225,593,676.00	225,593,676.00
2.4.30.14	SERVICIO DE ASEO	670,236,973.00	670,236,973.00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	404,654,159.00	254,162,000.00
2.4.36.03	HONORARIOS	139,122,657.00	51,816,000.00
2.4.36.05	SERVICIOS	21,286,714.00	33,361,000.00
2.4.36.06	ARRENDAMIENTOS	528,000.00	10,348,000.00
2.4.36.08	COMPRAS	32,344,459.00	46,579,000.00
2.4.36.15	RENTAS DE TRABAJO	5,734,000.00	5,337,000.00
2.4.36.25	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	70,291,480.00	82,383,000.00
2.4.36.26	CONTRATOS DE CONSTRUCCIÓN	135,346,849.00	24,338,000.00
2.4.70	RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES ADMINISTRADOS POR COLPENSIONES PENDIENTES DE TRANSFERIR	13,603,750.00	16,136,600.00
2.4.70.02	FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL	13,603,750.00	16,136,600.00
2.4.80	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0.00	0.00
2.4.80.02	UNIDAD DE PAGO POR CAPITACIÓN DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO (UPC-S)	0.00	0.00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,751,927,858.17	2,725,433,305.79
2.4.90.27	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	2,589,476.00	1,370,228.00
2.4.90.28	SEGUROS	79,436,720.97	53,359,093.59
2.4.90.39	SALDOS A FAVOR DE CONTRIBUYENTES	0.00	802,323.00
2.4.90.51	SERVICIOS PÚBLICOS	1,841,879,872.70	1,841,879,872.70
2.4.90.54	HONORARIOS	1,356,547.50	1,356,547.50
2.4.90.58	ARRENDAMIENTO OPERATIVO	200.00	200.00
2.4.90.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	826,665,041.00	826,665,041.00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	707,278,899.00	651,904,339.00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	636,795,923.00	601,684,887.00
2.5.11.01	NÓMINA POR PAGAR	544,400.00	1,384,567.00
2.5.11.02	CESANTÍAS	564,866,048.00	539,122,887.00
2.5.11.03	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1,150,163.00	1,022,649.00
2.5.11.04	VACACIONES	31,179,195.00	31,179,195.00
2.5.11.05	PRIMA DE VACACIONES	0.00	0.00
2.5.11.07	PRIMA DE NAVIDAD	27,350,013.00	15,828,493.00
2.5.11.09	BONIFICACIONES	0.00	
2.5.11.10	OTRAS PRIMAS	9,647,204.00	11,134,796.00
2.5.11.11	APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00	2,300.00
2.5.11.16	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	2,010,000.00	2,010,000.00
2.5.11.24	APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0.00	0.00
2.5.11.90	OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	48,900.00	0.00
2.5.13	BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	70,482,976.00	50,219,452.00
2.5.13.01	INDEMNIZACIONES	70,482,976.00	50,219,452.00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	9,603,768,043.46	11,257,556,033.71
	PASIVO NO CORRIENTE		
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	4,722,920,173.32	1,006,123,459.00
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	4,722,920,173.32	1,006,123,459.00
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	4,722,920,173.32	1,006,123,459.00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	34,052,890,835.34	34,218,684,291.34
2.5.12	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	0.00
2.5.12.04	CESANTÍAS RETROACTIVAS	0.00	0.00
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	34,052,890,835.34	34,218,684,291.34
2.5.14.01	PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	45,478,402.00	45,478,402.00
2.5.14.05	CUOTAS PARTES DE PENSIONES	799,473,632.28	798,602,175.28

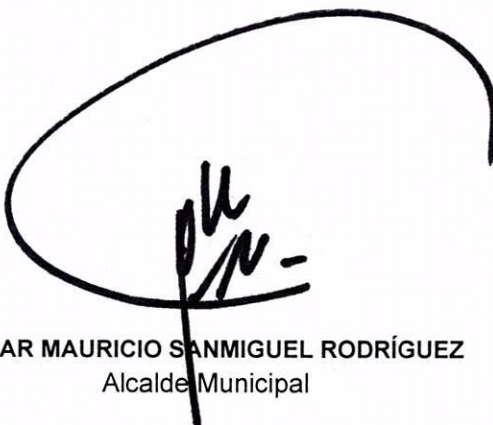


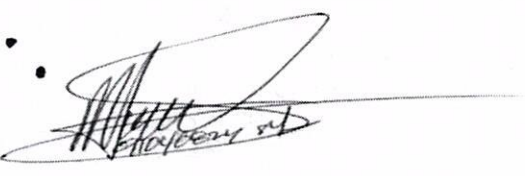
2.5.14.06	BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	826,668,841.00	826,668,841.00
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	24,497,196,380.00	24,662,989,836.00
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	7,884,073,580.06	7,884,945,037.06
2.7	PROVISIONES	1,557,674,063.00	1,557,674,063.00
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	1,557,674,063.00	1,557,674,063.00
2.7.01.01	CIVILES	1,557,674,063.00	1,557,674,063.00
2.9	OTROS PASIVOS	5,173,842,163.83	2,639,213,024.82
2.9.01	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	3,735,000.00	3,735,000.00
2.9.01.90	OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	3,735,000.00	3,735,000.00
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	5,097,804,490.83	2,563,175,351.82
2.9.02.01	EN ADMINISTRACIÓN	5,097,804,490.83	2,563,175,351.82
2.9.03	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	72,302,673.00	72,302,673.00
2.9.03.90	OTROS DEPÓSITOS	72,302,673.00	72,302,673.00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	45,507,327,235.49	39,421,694,838.16
	TOTAL PASIVO	55,111,095,278.95	50,679,250,871.87
3	PATRIMONIO		
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		
3.1.05	CAPITAL FISCAL	95,627,949,807.31	95,627,949,807.31
3.1.05.06	CAPITAL FISCAL	95,627,949,807.31	95,627,949,807.31
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-14,608,228,097.71	-17,077,435,208.45
3.1.09.01	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	128,151,945,542.62	125,127,009,766.46
3.1.09.02	PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	-142,760,173,640.33	-142,204,444,974.91
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	5,086,951,208.12	3,179,744,232.39
3.1.10.01	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	5,086,951,208.12	3,179,744,232.39
3.1.10.02	PÉRDIDA O DÉFICIT DEL EJERCICIO	0.00	0.00
3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	11,995,365,391.75	11,995,365,391.75
3.1.51.01	GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	-422,237,600.00	-422,237,600.00
3.1.51.02	GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	12,417,602,991.75	12,417,602,991.75
	TOTAL PATRIMONIO	98,102,038,309.47	93,725,624,223.00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	153,213,133,588.42	144,404,875,094.87
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3,385,885,515.00	3,385,885,515.00
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	301,380,943.00	301,380,943.00
8.1.20.05	FISCALES	301,380,943.00	301,380,943.00
8.1.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3,084,504,572.00	3,084,504,572.00
8.1.90.03	INTERESES DE MORA	3,084,504,572.00	3,084,504,572.00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	12,958,559,092.62	12,965,865,108.62
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1,149,703,857.49	1,157,009,873.49
8.3.15.10	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2,697,766.49	10,003,782.49
8.3.15.34	INVERSIONES	139,217,000.00	139,217,000.00
8.3.15.35	CUENTAS POR COBRAR	915,498,321.48	915,498,321.48
8.3.15.90	OTROS BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	92,290,769.52	92,290,769.52
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,966,944.70	1,966,944.70
8.3.47.04	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1,966,944.70	1,966,944.70
8.3.61	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	10,518,000.00	10,518,000.00
8.3.61.01	INTERNAS	10,518,000.00	10,518,000.00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	11,796,370,290.43	11,796,370,290.43
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	11,796,370,290.43	11,796,370,290.43
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-16,344,444,607.62	-16,351,750,623.62
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-3,385,885,515.00	-3,385,885,515.00
8.9.05.06	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-301,380,943.00	-301,380,943.00
8.9.05.90	OTROS ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA	-3,084,504,572.00	-3,084,504,572.00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-12,958,559,092.62	-12,965,865,108.62
8.9.15.06	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	-1,210,570,842.84	-1,217,876,858.84
8.9.15.21	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	-10,518,000.00	-10,518,000.00



ESTADOS FINANCIEROS	Código TRD 40.15	Pág. 13 de 14
	Actualización: 23-12-2015	Versión 03

8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-11,737,470,249.78	-11,737,470,249.78
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0.00	0.00
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	8,523,212,765.00	8,523,212,765.00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	8,523,212,765.00	8,523,212,765.00
9.1.20.02	LABORALES	100,000,000.00	100,000,000.00
9.1.20.04	ADMINISTRATIVOS	8,423,212,765.00	8,423,212,765.00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	1,646,123,246.81	1,646,123,246.81
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,646,123,246.81	1,646,123,246.81
9.3.90.15	SOBRETASA AMBIENTAL	374,802,700.00	374,802,700.00
9.3.90.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,271,320,546.81	1,271,320,546.81
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-10,169,336,011.81	-10,169,336,011.81
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-8,523,212,765.00	-8,523,212,765.00
9.9.05.05	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	-8,523,212,765.00	-8,523,212,765.00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1,646,123,246.81	-1,646,123,246.81
9.9.15.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-1,646,123,246.81	-1,646,123,246.81


OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRÍGUEZ
Alcalde Municipal


HECTOR ALFONSO SERRANO
TP. 189250-t


MARTHA ISABEL DÍAZ SOLANO
Secretaria de Hacienda Municipal

Proyectó: Héctor Alfonso Serrano – Asesor Contable
Revisó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda
Aprobó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI
NIT 800.099.829-6
A 31 DICIEMBRE DE 2025
Valor en pesos

Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2.024	93,725,624,223.00
Variaciones patrimoniales durante el año 2.025	4,376,414,086.47
Saldo del patrimonio a 31 de diciembre de 2.025	98,102,038,309.47

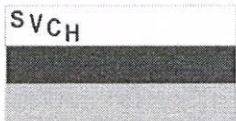
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	Año 2.025	Año 2.024	VARIACION
INCREMENTOS			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	128,151,945,542.62	125,127,009,766.46	3,024,935,776.16
	128,151,945,542.62	125,127,009,766.46	3,024,935,776.16
DISMINUCIONES			
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(142,760,173,640.33)	(142,204,444,974.91)	-555,728,665.42
RESULTADO DEL EJERCICIO	5,086,951,208.12	3,179,744,232.39	1,907,206,975.73
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	-137,673,222,432.21	-139,024,700,742.52	1,351,478,310.31
PARTIDAS SIN VARIACION			
GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	(422,237,600.00)	(422,237,600.00)	0.00
GANANCIAS O PÉRDIDAS DEL PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	12,417,602,991.75	12,417,602,991.75	0.00
	12,417,602,991.75	12,417,602,991.75	0

OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRÍGUEZ
Alcalde Municipal

HECTOR ALFONSO SERRANO
TP. 189250-t

MARTHA ISABEL DIAZ SOLANO
Secretaría de Hacienda Municipal

Proyectó: Héctor Alfonso Serrano – Asesor Contable
Revisó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda
Aprobó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda



ESTADOS FINANCIEROS	Código TRD 40.15	Pág. 1 de 33
	Actualización: 23-12-2015	Versión 03

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ - SANTANDER

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025



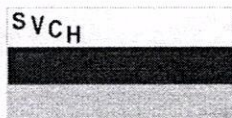


Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	05
1.1. Identificación y funciones	05
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones	07
1.3. Base normativa y periodo cubierto	08
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	09
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS	09
2.1. Bases de medición	09
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	10
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera	10
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable	11
2.5. Otros aspectos	11
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES	11
3.1. Juicios	11
3.2. Estimaciones y supuestos	22
3.3. Correcciones contables	22
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros	22
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	23
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	26
Composición	26
5.1. Depósitos en instituciones financieras	26
5.2. Efectivo de uso restringido	27
5.3. Equivalentes al efectivo	27
5.4. Saldos en moneda extranjera	27
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	28
Composición	28
6.1. Inversiones de administración de liquidez	29
6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	29
6.3. Instrumentos derivados y coberturas	30
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	30
Composición	30
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	31
7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	31
7.3. Transferencias por cobrar	32
7.4. Otras cuentas por cobrar	33
7.5. Cuentas por cobrar de difícil recaudo	33
NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	33
Composición	33
10.1. Detalle saldos y movimientos PPE – Muebles	35
10.2. Detalle saldos y movimientos PPE – Inmuebles	36
10.3. Construcciones en curso	37
10.4. Estimaciones	37
10.5. Revelaciones adicionales:	38
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	38



Composición	38
11.1. Bienes de uso público (BUP).....	38
11.2. Bienes históricos y culturales (BHC).....	39
11.3. Revelaciones adicionales.....	39
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES.....	40
Composición	40
14.1. Detalle saldos y movimientos	40
14.2. Revelaciones adicionales	41
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	41
Composición	41
16.1. Desglose – Subcuentas otros.....	42
16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)	42
16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)	42
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR	42
Composición	42
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	42
Composición	42
21.1. Revelaciones generales.....	43
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.....	43
Composición	43
NOTA 23. PROVISIONES.....	44
Composición	44
NOTA 24. OTROS PASIVOS.....	45
Composición	45
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	45
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	45
26.2. Cuentas de orden acreedoras	45
NOTA 27. PATRIMONIO	46
Composición	46
27.1. Capital.....	46
27.2. Resultado de ejercicios anteriores.....	46
27.3. Resultado del ejercicio.....	46
NOTA 28. INGRESOS	47
Composición	47
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación	47
28.1.1. Ingresos fiscales - Detallado	48
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	49
NOTA 29. GASTOS	49
Composición	49
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas	50
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	50
29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros	51
29.3. Gasto público social	51
29.4. De actividades y/o servicios especializados	52
29.5. Operaciones interinstitucionales.....	52
29.6. Otros gastos	52
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS	53



ESTADOS FINANCIEROS	Código TRD 40.15	Pág. 4 de 33
	Actualización: 23-12-2015	Versión 03

Composición	53
30.1. Costo de ventas de bienes	53
30.2. Costo de ventas de servicios	53



MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI - SANTANDER
NIT. 800.099.829-6

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cifras en pesos

NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURI - SANTANDER

1.1. Identificación y funciones

La alcaldía Municipal de San Vicente de Chucurí, es una entidad pública del ámbito de entidades del gobierno, creado como municipio mediante ordenanza número 16 de agosto 7 de 1980, registrada ante la DIAN con personería jurídica, identificada con Ni 80000099829-6, responsable de retención en la fuente a título de renta, información exógena, con sede en el Municipio de San Vicente de chucurí.

Es un Municipio ubicado en la provincia de Yariguíes en el departamento de Santander, Colombia. Geográficamente está ubicado a: *6o 52' 57" Latitud Norte *73o 24' 46" longitud Occidental. En la estribación noroccidental del Parque Nacional Natural Serranía de los Yariguíes. Limita al norte con Barrancabermeja y Betulia; al oriente con Zapatoca y Betulia; al sur con el Carmen de Chucurí y Simacota; y al occidente con Simacota y Barrancabermeja. Cuenta con una extensión de 1195.41Km2.

Respecto a la distribución urbana, cerca del 53,34% está concentrada en los barrios Yariguíes II, Buenos Aires, Comuneros, Chapinero, el Centro, Santa Ana y Bosque Bajo. Entre tanto, la población rural está distribuida de manera homogénea en todo el territorio. En temas de género, de acuerdo con la proyección DANE, en el Municipio de San Vicente de Chucurí, para el año 2020 hay 17.532 hombres y 16.061 mujeres, lo que implica el 52.19% corresponde a población masculina frente al 47.81% de la femenina. Tendencia que se mantiene a lo largo del tiempo, tal como lo evidencia el DANE:

Las necesidades básicas insatisfechas -NBI, para la población de San Vicente de Chucurí está en 22.09%, reflejándose en mayor proporción en la zona rural y centros poblados. En aras de la equidad y mejorar las condiciones socioeconómicas de los Chucureños aquí reflejadas, se hace necesario dar una especial atención desde todos los ámbitos al sector rural.

El Municipio de San Vicente de Chucurí cuenta con un área de 1195,51 Km2 (119.514,41 Has), con una zona rural ordenada por 37 veredas y cerca de 5394 predios, dentro de los cuales se encuentra distribuida el 62% de su población; las actividades agrícolas y pecuarias constituyen el eje de la economía local, que pese a sus potencialidades de crecimiento, presenta deficientes proceso de modernización, tecnificación y desarrollo de infraestructura, que limitan el avance y fortalecimiento de su estructura productiva. Dadas sus características agroecológicas, el Municipio comprende tierras ubicadas entre los 200 m.s.n.m. hasta los casi 3.000 m.s.n.m., con una temperatura promedio de entre 25°C y 27°C y precipitaciones medias anuales del orden de los 2100 mm, permitiendo una variada vocación para el desarrollo de diversas actividades agropecuarias; dentro de este renglón económico se destacan cultivos agrícolas permanentes y semipermanentes como cacao, aguacate, café, cítricos (Naranja, mandarina y limón), palma de aceite, caucho, forestales, caña, plátano y banano; cultivos transitorios como tomate, arveja, habichuela, yuca, maíz, ahuyama y otras hortalizas, y frutas de clima frío como la mora y el lulo entre otros de menor proporción. Las actividades pecuarias incluyen la producción de especies mayores bovinas y bufalinas y la producción de especies menores en sistemas como la avicultura, porcicultura, carpicultura, piscicultura y otras especies.



Su vigencia es indefinida.

Durante el periodo no se presentaron cambios que puedan comprometer su continuidad.

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los conceptos y principios básicos sobre los cuales se fundamenta el reconocimiento y Los presentes estados financieros individuales se elaboran con base en el Marco Normativo para el nuevo marco técnico normativo para entidades de gobierno expedido mediante la resolución 533 del 08 de octubre de 2015 por la contaduría general de la nación la Contaduría General de la Nación, que es el organismo de regulación contable para las entidades públicas colombianas.

A su vez, este nuevo marco se fundamenta en las políticas Internacionales de contabilidad para el sector público expedidas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC), secciones de la Traducción Autorizada del Handbook of International Public Sector Accounting Pronouncements, 2014 Edition del Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad para del Sector Público (IPSASB), las cuales fueron publicadas por la Federación Internacional de Contadores (IFAC) en abril de 2015, con el objetivo de proveer información precisa e idónea para los usuarios de la información fin de preparar información financiera que cumpla con las características cualitativas enunciadas en el aparte anterior, MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ observará pautas básicas o macro-reglas que orientaran su proceso de generación de información.

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ comprende estas pautas o macro-reglas como principios de contabilidad Negocio en Marcha: la actividad de la entidad se lleva a cabo de forma indefinida conforme a la ley y no existe a la fecha, ninguna circunstancia exógena o endógena que comprometan su continuidad como supresión, fusión, escisión o liquidación. Así mismo la entidad se encuentra acreditada y habilitada para la prestación de su objeto social.

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ aplicará los principios de contabilidad en las diferentes etapas del proceso contable; por tal razón, MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ tendrá en cuenta estos criterios para reconocer, medir, revelar y presentar los hechos económicos en sus estados financieros.

Entidad en marcha

La actividad de MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ se lleva a cabo por tiempo indefinido conforme a la ley y su acto de creación; por tal razón, la selección y aplicación de sus políticas contables no está encaminada a determinar su valor de liquidación sino a reflejar de manera fiel y razonable la realidad de sus operaciones económicas Devengo o causación:

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ reconocerá sus hechos económicos en el momento en que suceden, es decir, cuando surjan los derechos y obligaciones, o cuando la transacción u operación incida en los resultados del periodo con independencia del instante en que se produzca el flujo de efectivo que se deriva de estos.

Esencia sobre la forma

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ reconocerá sus transacciones y otros hechos económicos atendiendo a la esencia económica de los mismos, independientemente de la forma legal que los origine

Asociación



MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ reconocerá sus ingresos en el mismo periodo en que reconozca los costos y gastos incurridos para producir tales ingresos. Las Políticas Contables, se tuvieron en cuenta las implementadas en el manual de Acuerdo al marco técnico Normativo contarle para las empresas del sector público que o cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público en la vigencia el 2015.

Uniformidad

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ mantendrá los criterios de reconocimiento, medición, revelación y presentación, plasmados en cada política contable durante el tiempo y los aplicara de acuerdo a cada política a los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los supuestos que motivaron su elección.

Si se justifica un cambio en la aplicación de tales criterios para mejorar la relevancia y la representación fiel, MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ revelará los impactos de dichos cambios de acuerdo con lo establecido en cada política.

No compensación

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ no reconocerá ni presentará partidas netas como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, o ingresos, gastos y costos del estado de resultados, salvo en aquellos casos en que de forma excepcional, así se defina en una política contable de acuerdo con los lineamientos del régimen de contabilidad pública.

1.3.Base normativa y periodo cubierto

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ prepara sus estados financieros basados en el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público emitido por la contaduría general de la Nación, el siguiente es el juego de Estados Financieros presentados con corte a diciembre 31 de 2025:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultado Integral
- Estado de Cambio en el Patrimonio
- Estado de Flujo de Efectivo
- Notas a los Estados Financieros

1.4.Forma de Organización y/o Cobertura

El Municipio no consolida información de otras entidades, fondos o cuentas especiales.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

Para reconocer una partida como Activo, pasivo, Ingreso o Gasto, estas deben cumplir con su definición y además satisfacer los siguientes criterios: (a) es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a, o salga de la entidad; y (b) la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ define como su moneda funcional el peso colombiano y expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de esta moneda.



2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

El Municipio no tiene transacciones en moneda extranjera para ser presentada en los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2025.

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

Indicar los ajustes realizados al valor en libros de activos y pasivos por hechos ocurridos después del cierre del periodo contable, o aquellos hechos que ocurrieron, pero que no determinaron ajustes a los saldos contables. Revelar los aspectos que cada marco normativo exige al respecto, y remitir, en su caso a la lectura de la nota específica que incluye los detalles del ajuste.

No han sucedido hechos que podamos revelar.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Mediante la revelación objetiva de la realidad financiera, económica y social de la Empresa de servicios públicos de Barichara, se debe procurar la razonabilidad de la información contable, de tal manera que sea el principal insumo de las decisiones.

3.2. Estimaciones y supuestos

En la elaboración de los estados financieros atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren de detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

3.3. Correcciones contables

No se realizaron correcciones durante los periodos anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

3.5. Políticas de Razonabilidad

Mediante la revelación objetiva de la realidad financiera, económica y social del Municipio se debe procurar la razonabilidad de la información contable, de tal manera que sea el principal insumo de las decisiones que se toman en la gerencia, a través de los siguientes elementos mínimos:

3.6. Política de Registro de la totalidad de las operaciones

El Municipio, deben de adoptarse los controles que sean necesarios para garantizar que la totalidad de las operaciones llevadas a cabo por la institución sean vinculadas al proceso contable, de manera independiente a su cuantía y relación con el cometido.

3.7. Política de Individualización de bienes, derechos y obligaciones

Los bienes, derechos y obligaciones del Municipio deberán identificarse de manera individual, bien sea por las áreas contables o en bases de datos administradas por otras dependencias.



3.8. Política de Ajuste a valores reales

Los bienes, derechos y obligaciones del Municipio deberán permanecer registrados en la contabilidad a valores reales, para lo cual adelantarán las actualizaciones de los costos históricos que sean necesarias. En el caso de los bienes muebles e inmuebles, los avalúos se harán atendiendo lo dispuesto en la Circular Externa 060 de 2005 y en las demás normas que la modifiquen o la sustituyan.

3.9. Política de Soportes documentales

La totalidad de las operaciones realizadas por el Municipio deberán estar respaldadas en documentos idóneos, de tal manera que la información registrada sea susceptible de verificación y comprobación exhaustiva o aleatoria. No podrán registrarse contablemente los hechos económicos, financieros y sociales que no se encuentren debidamente soportados. Son documentos soporte las relaciones, escritos, contratos, escrituras, matrículas inmobiliarias, facturas de compra, facturas de venta, títulos valores, comprobantes de pago o egresos, comprobantes de caja o ingreso, extractos bancarios y conciliaciones bancarias, entre otros, los cuales respaldan las diferentes operaciones que realiza el Municipio.

3.10. Política de Conciliaciones de información

Deben realizarse conciliaciones permanentes para verificar la información registrada en la contabilidad del Municipio y los datos que tienen las diferentes dependencias respecto a su responsabilidad en la administración de un proceso específico. para un control riguroso del disponible y especialmente de los depósitos en bancos, los entes públicos deberán implementar los procedimientos que sean necesarios para administrar los riesgos asociados con el manejo de las cuentas bancarias, sean estas de ahorros o corrientes. Manteniendo como principal actividad la elaboración periódica de conciliaciones bancarias, de tal forma que el proceso conciliatorio haga posible un seguimiento de las partidas generadoras de diferencias entre el extracto bancario y los libros de contabilidad.

3.11. Política de Libros de contabilidad

Como soporte de los estados contables, las entidades públicas deben generar los libros de contabilidad, principales y auxiliares, de que trata el Plan General de Contabilidad Pública. La información registrada en los libros de contabilidad será la fuente para la elaboración de los estados contables. En este sentido, los ajustes que sean necesarios para garantizar la confiabilidad de la información deberán realizarse con la debida oportunidad, de tal forma que ellos queden reflejados en estos documentos. En ningún caso los valores que aparecen registrados en los libros serán diferentes a los revelados en los estados contables y demás informes complementarios.

Los libros de contabilidad forman parte integral de la contabilidad pública y deben estar a disposición de la Contaduría General de la Nación y demás autoridades para el ejercicio de las funciones constitucionales o legales de control, inspección y vigilancia.

3.12. Política de Estructura del área contable y gestión por procesos

De acuerdo con la complejidad de las entidades públicas en términos de su estructura organizacional y de las operaciones que desarrolla, estas deberán contar con una estructura contable suficiente que permita la adecuada identificación, clasificación, registro, revelación, análisis, interpretación y comunicación de la información contable; es decir, para que las entidades u organismos que integran la administración pública asuman la función de contaduría.

Las entidades públicas deben diseñar y mantener en su estructura organizacional los procesos necesarios para la adecuada administración del Sistema de Contabilidad Pública, tomando como referencia la naturaleza y características de su función, misión y visión.



Las entidades públicas deberán adelantar las acciones tendientes a determinar la forma como circula la información a través de cada organización, observando su conveniencia y eficiencia, así como su contribución a la eliminación de los riesgos relacionados con la oportunidad de la información. En este análisis deberán determinarse los puntos críticos o más impactantes sobre el resultado del proceso contable, para lo cual deben elaborarse diagramas de flujo que vinculen a los diferentes procesos que desarrolla el ESE., donde se identifiquen gráficamente las debilidades del proceso contable y proceder a implementar los controles que se requieran. La información fluye en las entidades a través de los documentos soporte, por lo cual estos deben identificarse claramente para establecer posteriormente su relación y efecto sobre la contabilidad. Los flujogramas como representación gráfica de los procedimientos y prácticas adelantadas en las entidades se convierten en un importante instrumento para determinar los puntos críticos donde se deben implementar la mayor cantidad de controles.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

Las siguientes son las Políticas Contables más significativas aplicadas por el Municipio de San Vicente de Chucurí:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, depósitos en instituciones financieras, cuentas de ahorro e inversiones a la vista (Que no se tengan por un periodo superior a 90 días) como por ejemplo los derechos fiduciarios y las fiducuentas.

La entidad llevará sus registros contables en moneda funcional representada por el peso colombiano.

La moneda extranjera se reconocerá a su equivalente en moneda de curso legal, al momento de efectuarse las operaciones, aplicando al importe en moneda extranjera la tasa de cambio entre ambas

La entidad revelará en los estados financieros o en sus notas: Los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante.

Se revelará en las notas junto con un comentario a la alta dirección, el importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la entidad que no están disponibles para ser utilizados por ésta (Disponible restringido o con destinación específica).

INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ reconocerá como inversiones de administración de liquidez, los recursos financieros colocados con el propósito de obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones del precio o de los flujos contractuales del título durante su vigencia.

Estas inversiones están representadas en instrumentos de deuda o en instrumentos de patrimonio. Los instrumentos de deuda son títulos de renta fija que le otorgan a su tenedor la calidad de acreedor frente al emisor del título. Por su parte, los instrumentos de patrimonio le otorgan al tenedor derechos participativos en los resultados de la entidad emisora.

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ clasificará las inversiones de administración de liquidez el de la siguiente manera:

- Al valor razonable: A esta categoría corresponde a las inversiones que tienen valor de mercado y que se esperan negociar, es decir, aquellas inversiones cuyos rendimientos provienen de los flujos contractuales del instrumento,
- Al valor razonable con cambios en el patrimonio: A esta categoría corresponde a las inversiones que tienen valor de mercado, que no se esperan negociar
- Al costo amortizado: A esta categoría corresponde las inversiones de renta fija
- cuyos flujos contractuales fueron previamente pactados y que se espera mantener hasta el vencimiento.



e) Al costo: A esta categoría corresponde a las inversiones en renta variable que no tienen un precio de mercado.

CUENTAS Y RENTAS POR COBRAR

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ reconocerá como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades: de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, los impuestos y las transferencias.

MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ clasificará sus cuentas por cobrar al costo.

PRESTAMO POR COBRAR

Se reconocerán como préstamos por cobrar, los recursos financieros que MUNICIPIO DE SAN VICENTE DE CHUCURÍ destine para el uso por parte de un tercero, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero.

Los préstamos por cobrar se clasificarán en la categoría de costo amortizado, estos serán medidos por el valor desembolsado. En caso de que se concedan préstamos a terceros distintos de otras entidades de gobierno y la tasa de interés de pactada sea inferior a la tasa de interés de mercado, se reconocerán por el valor presente de los flujos descontados o cuotas pactadas utilizando la tasa de referencia del mercado para transacciones similares.

INVENTARIOS

Se reconocerán como inventarios los activos adquiridos, los que se encuentren en proceso de transformación, que se tengan la intención de:

- Comercializarse en el curso normal de la operación.
- Distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado en el curso normal de la operación.
- Transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo:

- Los activos tangibles empleados por la entidad para la producción y comercialización de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos.
- Los bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento.
- Los bienes inmuebles arrendados por un valor inferior al valor de mercado del arrendamiento.
- Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.
- Los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado y las plantas productoras utilizadas para la obtención de productos agrícolas.
- Los bienes históricos y culturales, que cumplan con la definición de propiedades, planta y equipo, se reconocerán dentro de esta categoría.
- Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad, planta y equipo se reconocerán como mayor valor de esta, afectando el cálculo de la depreciación, siempre y cuando estas adiciones y mejoras aumenten la vida útil del activo, amplíen su capacidad



productiva y eficiencia operativa, mejoren la calidad de los productos y servicios, o reduzcan significativamente los costos. Sin embargo es necesario especificar que las reparaciones y mantenimientos que se le hagan a los elementos de propiedad, planta y equipo deben ser registrados como gasto del periodo en el estado de resultados.

Adicionalmente se ha definido que se reconocerá como propiedad, planta y equipo aquellos bienes que superen un costo de 0.5 SMLV.

Concepto	Tasa de Depreciación
Terrenos	N/A
Construcciones y edificaciones	2,22%
Plantas, ductos y túneles	2,50%
Maquinaria y equipo	10%
Equipo médico científico	12,5%
Muebles, enseres y equipos de oficina	10%
Equipo de cómputo y comunicación.	20%

PROPIEDAD DE INVERSION

Se reconocerán como propiedades de inversión, los activos representados en terrenos y edificaciones que se tengan para generar rentas en condiciones de mercado, plusvalías o ambas. Los bienes históricos y culturales, que cumplan con la definición de propiedades de inversión, se reconocerán como tal; en caso contrario, se aplicará lo establecido en la Norma de Bienes Históricos y Culturales.

Las adiciones y mejoras efectuadas a una propiedad de inversión se reconocerán como mayor valor de esta, afectando el cálculo de la depreciación, siempre y cuando estas adiciones y mejoras aumenten la vida útil del activo, amplíen su capacidad productiva y eficiencia operativa, mejoren la calidad de los productos y servicios, o reduzcan significativamente los costos. Sin embargo es necesario especificar que las reparaciones y mantenimientos que se le hagan a los elementos de propiedad, planta y equipo deben ser registrados como gasto del periodo en el estado de resultados.

BIENES DE USO PÚBLICO

Los bienes de uso público se medirán por el costo, el cual comprende, entre otros, lo siguiente:

- Valor de adquisición de terrenos y materiales para la construcción del bien
- Aranceles de importación
- Impuestos indirectos no recuperables
- Costos de beneficios a los empleados que procedan directamente de la construcción o adquisición de un bien de uso público
- Los honorarios profesionales, así como todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad



BIENES HISTORICOS Y CULTURALES

Se reconocerán como bienes históricos y culturales, los bienes tangibles controlados por la entidad, a los que se les atribuye, entre otros, valores colectivos, históricos, estéticos y simbólicos, y que, por tanto, la colectividad los reconoce como parte de su memoria e identidad

Dichos activos presentan, entre otras, las siguientes características:

- Es poco probable que su valor en términos históricos y culturales quede perfectamente reflejado en un valor financiero basado puramente en un precio de mercado.
- Las obligaciones legales y/o reglamentarias pueden imponer prohibiciones o restricciones severas para su disposición por venta.
- Son a menudo irremplazables y su valor puede incrementarse con el tiempo, incluso si sus condiciones físicas se deterioran.
- Puede ser difícil estimar su vida útil.

INTANGIBLES

Se reconocerá como activo intangible los bienes y identificado les de carácter monetarios Se reconocerán como activos intangibles, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la entidad tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

CUENTAS POR PAGAR

Se realizará con base al método de la tasa de interés efectiva que consiste en desarrollar una tabla de amortización que arroje los siguientes resultados los gastos por intereses generados, la amortización de la cuenta por pagar y la salida de efectivo y equivalentes de efectivo Cuando el arrendamiento se clasifique como operativo, el arrendador seguirá reconociendo el activo arrendado, de acuerdo con su clasificación, la cual corresponderá a propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión, o activos intangibles.

El arrendador reconocerá la cuenta por cobrar y los ingresos procedentes de los arrendamientos operativos (excluyendo los pagos por seguros y mantenimiento) de forma lineal a lo largo del plazo de arrendamiento, incluso si los cobros no se perciben de tal forma.

EMISION DE DEUDA PUBLICA

Se reconocerán como títulos de deuda emitidos, los instrumentos financieros que se caractericen por ser títulos de renta fija, dado que sus intereses atienden el pago de una tasa fija o variable y su valor principal o nominal se paga al vencimiento del título

Los títulos de deuda se clasificarán en la categoría de costo amortizado, con independencia de que se originen en operaciones de crédito público o en operaciones de financiamiento autorizadas por vía general.

CUENTA POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, se clasificaran al costo.

Con posterioridad al reconocimiento, las cuentas por pagar se mantendrán por el valor de la transacción.

BENEFICIO A EMPLEADOS



Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la entidad consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

En caso de que la entidad efectúe pagos por beneficios a corto plazo que estén condicionados al cumplimiento de determinados requisitos por parte del empleado y este no los haya cumplido parcial o totalmente, la entidad reconocerá un activo diferido por dichos beneficios.

ACTIVO S Y PASIVOS CONTINGENTES

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Un activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos a la entidad pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

INGRESOS

INGRESO POR IMPUESTOS

La entidad reconocerá ingresos por impuestos cuando surja el derecho de cobro originado en las declaraciones tributarias, en las liquidaciones oficiales y en los demás actos administrativos que liquiden obligaciones a cargo de los contribuyentes una vez dichas liquidaciones oficiales y actos administrativos queden en firme.

Los anticipos por impuestos y las retenciones en la fuente se reconocerán como pasivo hasta cuando tenga lugar la liquidación del impuesto.

INGRESO DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

Se reconocerán como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos o participaciones, entre otros. El criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación se aplicará por separado a cada transacción. No obstante, en determinadas circunstancias, será necesario aplicar tal criterio de reconocimiento por separado a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación. Por su parte, el criterio de reconocimiento se aplicará a dos o más transacciones conjuntamente cuando estén ligadas de manera que el efecto comercial no pueda ser entendido sin referencia al conjunto completo de transacciones.

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS



- NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS
- NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
- NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
- NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
- NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR
- NOTA 23. PROVISIONES
- NOTA 24. OTROS PASIVOS
- NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN
- NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE
- NOTA 33. ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS DE SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES (Fondos de Colpensiones)
- NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO DE LA MONEDA EXTRANJERA
- NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS
- NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
- NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades del Municipio de San Vicente de Chucurí. Así mismo incluye las inversiones a corto plazo de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor; así como los fondos en efectivo y equivalentes al efectivo que no están disponibles para su uso inmediato por parte de la entidad.

Al 31 de diciembre de 2025 el Efectivo y equivalentes al efectivo se conformaron de la siguiente manera:

CONCEPTO	2025	2024
CAJA	0	0
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	17.192.777.153	20.296.426.212
EQUIVALENTES AL EFECTIVO (CDT)	0	0
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	17.192.777.153	20.296.426.212

5.1. Depósitos en instituciones financieras

El manejo del efectivo se encuentra distribuido entre cuentas de ahorro y cuentas corrientes, así:

CONCEPTO	2025	2024
CUENTA CORRIENTE	6.517.745.617	8.523.378.452
CUENTA DE AHORRO	10.650.838.902	11.753.637.132
TOTAL DEPÓSITOS	17.192.777.153	20.296.426.212



La entidad mantiene los depósitos en instituciones financieras vigiladas por la superintendencia financiera como el Banco Agrario, Banco Popular, Banco Davivienda, Banco BBVA, IDESAN y Bancolombia.

Al 31 de diciembre de 2025 se presenta una disminución en las cuentas corrientes y de ahorros de las diferentes instituciones financieras en comparación al año 2025 y 2024. La variación reflejada explica que durante el año 2025 se incrementó la ejecución de la Inversión Pública Social con cargo al Plan de Desarrollo Municipal 2024 – 2027, algunas de ellas quedaron en Reservas y Cuentas por Pagar. Al finalizar el año 2025 las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas. Estas se realizan mensualmente.

5.2 Efectivo de uso restringido

EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	2025	2024
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	196.865.465	195.306.980
TOTAL DEPÓSITOS	196.865.465	195.306.980

5.3. Equivalentes al efectivo

Durante la vigencia no se adquirieron inversiones con término inferior o igual a 90 días, por lo tanto, no se reconocen recursos como equivalentes al efectivo.

CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	2025	2024
No se adquirieron inversiones equivalentes al efectivo	0	0

5.4. Saldos en moneda extranjera

No aplica.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Composición

Las Inversiones e instrumentos derivados que posee el Municipio al 31 de diciembre de 2025 están representadas principalmente en Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial. Las inversiones corresponden a las acciones que tiene el municipio con la electrificadora de Santander por valor de (11.053.982 acciones) y en Centro abastos de Bucaramanga el valor de (23.923 acciones) representadas en una valor de \$101.878.138, de las cuales se están recibiendo los respectivos dividendos.

Adicionalmente en plan de mejoramiento se estableció que se deben realizar los trámites para su venta, ya que el objeto de la entidad es de carácter de gasto social.

CONCEPTO	2025	2024
INV. ASOCIADAS - Empresas Públicas Societarias (ESSA)	101.878.138	101.878.138
TOTAL INVERSIONES	101.878.138	101.878.138



6.1. Inversiones de administración de liquidez

Las Inversiones de administración de liquidez que posee el Municipio al 31 de diciembre de 2025, se encuentran en un portafolio, las cuales fueron adquiridas con la intención de ser negociadas, buscando obtener rendimientos provenientes de las fluctuaciones en el precio y garantizando la liquidez necesaria para atender las obligaciones del Municipio. Las inversiones se realizan bajo los principios de liquidez, seguridad, rentabilidad y transparencia, siguiendo los lineamientos establecidos por el Decreto 1525 de 2008 y 1068 de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Manual de Inversiones del Municipio.

CONCEPTO	2025	2024
INV. ASOCIADAS - Empresas Públicas Societarias (ESSA)	101.878.138	101.878.138
TOTAL INVERSIONES	101.878.138	101.878.138

6.2. Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos

No aplica

6.3. Instrumentos derivados y coberturas

No aplica.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo equivalentes al efectivo u otro instrumento. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen, entre otros, los impuestos y las transferencias.

Al 31 de diciembre de 2025 las cuentas por cobrar se conformaron de la siguiente manera:

CONCEPTO	2025	2024
IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS	3.871.046.847	3.193.379.778
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.881.700.284	3.748.791.822
ADMINISTRACIÓN DE LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	821.731.
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	14.549.491.646	15.507.459.016
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	547.392.028	376.699.609
CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	590.433.715	590.433.715
(-) DETERIORO ACUMULADO	(2.178.328.206)	(2.160.658.422)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	21.261.736.313	21.256.927.250



Corresponde al recaudo de impuestos municipales como lo son impuesto predial, industria y comercio, avisos y tableros, impuesto de alumbrado público, transferencias SGP por cobrar, entre otras cuentas por cobrar debidamente causadas. Para el corte a diciembre 31 de 2025 la entidad tiene un deterioro acumulado de \$2.178.328.206,30 aplicado al impuesto por cobrar de predial y alumbrado público.

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

Son los derechos exigibles, suministrados únicamente por el gobierno sin entregar a cambio alguna contraprestación, o si lo hace el valor es menor a su valor de mercado.

CONCEPTO	2025	2024
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2.807.687.049	2.852.524.567
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	44.821.000	0
IMP. SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO	1.018.538.798	296.034.211
TOTAL	3.871.046.847	3.193.379.778

Los recursos por cobrar representados en impuestos están constituidos por el impuesto predial unificado, el impuesto de industria y comercio y el impuesto de alumbrado público. En cuanto a estas cuentas el valor al corte de la presentación de los estados financieros corresponde a \$3.871.046.847,00.

7.2. Contribuciones tasas e ingresos no tributarios

Corresponden a la venta de bienes, la prestación de servicios o el uso que terceros hacen de los activos de la entidad, los cuales producen intereses, regalías, arrendamientos, dividendos, participaciones, entre otros.

CONCEPTO	2025	2024
MULTAS Y SANCIONES	1,434,382,913.00	1,434,382,913.00
INTERESES	2,447,317,371.00	2,092,038,964.00
TOTAL	3,881,700,284.00	3,748,791,822.00

Los intereses están conformados por intereses de financiación y de mora generados por el incumplimiento en la cancelación del impuesto predial unificado. Se ajusto el saldo de acuerdo con la información del software de predial.

7.3. Transferencias por cobrar

Estos recursos están compuestos por las transferencias del SPG, sistema general de regalías y otras transferencias nacionales que se detallaran a continuación:

CONCEPTO	2025	2024
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	10.914.372.453	12.016.668.464



CONCEPTO	2025	2024
SGP - PARTICIPACIÓN PARA SALUD	396.527.866	790.622.272
SGP - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	202.408.653	474.216.763
SGP - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES (FONPET)	536.639.563	490.335.437
SGP - PROGRAMAS ALIMENTACIÓN ESCOLAR	10.764.111	23.137.366
SGP - AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	105.065.580	203.823.083
OTRAS TRANSFERENCIAS	2.383.713.420	1.508.655.631
TOTAL TRANSFERENCIAS POR COBRAR	14.549.491.646	15.507.459.016

Transferencias por cobrar: Representan los saldos de cuentas por cobrar correspondiente a última doceava del año 2025, asignada mediante documento SGP por el DNP y los recursos del SGR por cobrar.

Sistema General de Regalías: Representa el saldo por cobrar correspondiente al SGR según operaciones reciprocas a diciembre 31 de 2025.

Sistema general de Participaciones salud: Representa el saldo por cobrar correspondiente a la última doceava de 2025 asignada por documento SGP asignado por el DNP.

Sistema general de Participaciones propósito general: Representa el saldo por cobrar correspondiente a la última doceava de 2025 asignada por documento SGP asignado por el DNP.

Sistema general de participaciones - participación para pensiones - fondo nacional de pensiones de las entidades territoriales: Representa el saldo por cobrar correspondiente a la participación para pensiones.

Sistema general de Participaciones alimentación escolar: Representa el saldo por cobrar correspondiente a la última doceava de 2025 asignada por documento SGP asignado por el DNP.

Sistema general de Participaciones agua potable y saneamiento básico: Representa el saldo por cobrar correspondiente a la última doceava de 2025 asignada por documento SGP asignado por el DNP.

Otras Transferencias: Representa el saldo por cobrar correspondiente a Esfuerzo Propio del Departamento, asignado por el ADRES para el pago de Régimen Subsidiado con situación de fondos.

A esta cuenta no se le calcula deterioro por cuanto los recursos corresponden a la última doceava de 2025 que son girados al Municipio en el mes de enero o febrero de 2025.

7.4. Otras cuentas por cobrar

El saldo reflejado a Diciembre 31 de 2025 en la cuenta denominada Otras cuentas por cobrar, corresponden a saldos por Dividendos E.S.P. Electrificadora Santander S.A., Rendimientos de asignación directa y otros saldos que vienen de años anteriores. Estas cuentas se encuentran relacionadas en el plan de depuración contable de la vigencia 2026.



CONCEPTO	2025	2024
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	547.392.028	376.699.609
TOTAL	547.392.028	376.699.609

7.5. Cuentas por cobrar de difícil recaudo

Corresponden al saldo a Diciembre 31 de 2025 del Impuesto Predial Difícil Recaudo, los cuales asciende a los \$2.807.687.049 y un Deterioro de la Cartera de la vigencia 2025 de \$2.178.328.206.

CONCEPTO	2025	2024
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2.807.687.049	2,852,524,567.00
CUENTAS POR COBRAR DIFÍCIL RECAUDO - IMPUESTOS	590.433.715	590,433,715.00
(-) DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	(2.178.328.206)	(2,160,658,421.50)
VALOR NETO EN LIBROS	1,219,792,557.7	1,282,299,860.5

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Composición

La propiedad planta y equipo de la administración municipal está compuesta por terrenos tanto urbanos como rurales, así como construcciones y edificaciones, y a su vez cuenta con elementos de apoyo para el desarrollo de sus actividades como maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipos de cómputo y flota de transporte.

CONCEPTO	2025	2024
TERRENOS	1.867.524.127	1.867.524.127
CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.853.483.714	8.623.614.780
EDIFICACIONES	31.821.078.845	30.298.314.338
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	8.903.602.758	8.623.614.780
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1.265.724.527	1.206.267.815
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.949.791.523	5.887.048.968
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.629.403	43.629.403
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.286.615.401	1.105.318.140
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.520.192.928	1.048.554.123
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.330.649.550	1.046.664.096
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13,415,978	13.415.978
BIENES DE ARTE Y CULTURA	18.012.500	18.012.500
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	2.353.386.234	2.360.692.250



CONCEPTO	2025	2024
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(14.571.629.458)	(12.821.833.580)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	50.655.478.032	45.550.706.654

CATEGORÍA PPE	SALDO BRUTO 2025	DEPRECIAC. ACUM. 2025	VALOR EN LIBROS 2025
TERRENOS	1.867.524.127	(0)	1.867.524.127
CONSTRUCCIONES EN CURSO	4.853.483.714	(0)	4.853.483.714
EDIFICACIONES	31.821.078.845	(4.520.768.993)	27,300,309,852
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	8.903.602.758	(2.448.871.587)	6.454.731.171
REDES, LÍNEAS Y CABLES	1.265.724.527	(621.413.885)	644.310.642
MAQUINARIA Y EQUIPO	9.949.791.523	(3.696.024.594)	6.253.766.929
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	43.629.403	(43.629.403)	0
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	1.286.615.401	(903.746.717)	382.868.684
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.520.192.928	(1.260.844.092)	259.348.836
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.330.649.550	(1.070.360.615)	260.288.935
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	13,415,978	(13.415.978)	0
BIENES DE ARTE Y CULTURA	18.012.500	(4.644.500)	13,368,000
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN CONCESIÓN	2.353.386.234	(255.631.520)	2.097.754.714
TOTAL PPE	50.655.478.032	(14.571.629.458)	36.083.848.574

Representa el valor de los predios edificaciones instalaciones y demás a nombre de la entidad. Esta cuenta representa los bienes inmuebles y muebles que posee el municipio a 31 de diciembre de 2025. La Depreciación se realiza por el MÉTODO DE LÍNEA RECTA, representa el valor reconocido por la pérdida de capacidad operacional de la propiedad planta y equipo por el uso u otros factores teniendo en cuenta la vida útil estimada y el costo adicionado por adiciones y mejoras, la vida útil se tomó la establecida en las políticas contables del Municipio

Deterioro del valor de las propiedades, planta y equipo

Al 31 de diciembre de 2025 el Municipio realizó la evaluación de los indicios de deterioro de propiedades, planta y equipo, de acuerdo con lo estipulado en el Manual de Políticas Contables, como resultado de lo anterior no se presentó ningún activo al que se le debiera reconocer una disminución en el valor por concepto de deterioro.

Revelaciones adicionales

La depreciación de los bienes muebles e inmuebles fueron realizadas bajo el método de línea recta, de igual manera se viene realizado depreciaciones de manera mensual con el fin de presentar información contable acorde a la realidad económica de la entidad.



NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Composición

A continuación, se presenta el detalle de los bienes de uso público e históricos y culturales a diciembre 31 de 2025:

CONCEPTO	2025	2024
RED CARRETERA	26.548.794.750	23,700,844,086.66
PLAZAS PÚBLICAS	1,650,000.00	1.650.000
PARQUES RECREACIONALES	4.505.089.049	4.505.089.049
BIBLIOTECAS	147.504.000	147.504.000
OTROS BIENES USO PÚBLICO	2.286.566	2.286.566
OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	29.880.470	29.880.470
LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	6.480.000	6.480.000
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA BUP	(7.435.522.277)	(7.048.283.723)
TOTAL BIENES DE USO PÚBLICO	27.084.715.357	21.345.450.449

El Municipio al cierre de la vigencia fiscal 2025 presenta en el balance la suma \$27,084,715,357.23, para bienes de uso Histórico y cultura, el cual se encuentra registrado al valor histórico, incluyendo las mejoras menos depreciación de acuerdo con las políticas contables, pero es fundamental realizar la individualización de los mismos, aunque se fueron actualizando su valor con la información de los contratos que se han ido cancelando, pero se requiere la verificación de inventarios de los mismos con la finalidad de reflejar en los estados financieros la realidad de la cuenta 17 Bienes de uso Público histórico y cultural.

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Composición

Representan el valor de los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales el Municipio tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

CONCEPTO	2025	2024
ACTIVOS INTANGIBLES	526.449.882	430.564.256
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(170.646.844)	(119.864.311)
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	355.803.038	310.699.945

Los activos intangibles corresponden al software de predial, contabilidad, presupuesto, industria y comercio y propiedad planta y equipo.

La amortización acumulada que se realiza a estos activos intangibles es por el método de línea recta, realizada de manea mensual.



14.1. Detalle saldos y movimientos

A continuación, se presenta la conciliación entre los valores en libros al principio y al final del periodo contable para los activos intangibles:

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	CONCESIONES Y FRANQUICIAS	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARE	OTROS BIENES	TOTAL
SALDO INICIAL (01 de Enero)	0.00	69,081,777.00	315,679,772.17	45,802,707.00	0.00	430,564,256.17
(+) ENTRADAS (DB)	0.00	0.00	65,885,626.00	30,000,000.00	0.00	-
Adquisiciones en compras	0.00	0.00	65,885,626.00	0.00	0.00	-
(-) SALIDAS (CR)	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
Disposiciones (enajenaciones)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(=) SUBTOTAL (Saldo Inicial + Entradas - Salidas)	0.00	69,081,777.00	381,565,398.17	75,802,707.00	0.00	526,449,882.17
(+) CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(+) Entrada por traslado de cuentas (DB)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Salida por traslado de cuentas (CR)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(+) Ajustes /Reclasificaciones en entradas (DB)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(=) SALDO FINAL (31 de Diciembre)	0.00	69,081,777.00	381,565,398.17	75,802,707.00	0.00	526,449,882.17
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0.00	69,081,777.00	25,269,826.60	25,512,707.00	0.00	119,864,310.60
Saldo inicial de la Amortización Acumulada	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(+) Amortización aplicada vigencia actual	0.00	0.00	25,269,826.00	25,512,707.00	0.00	50,782,533.00
(+) Amortización ajustada por traslado de otros conceptos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Amortización ajustada por traslado a otros conceptos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Otros Ajustes de la Amortización Acumulada en la vigencia actual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) DETERIORO ACUMULADO (DE)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo inicial de la Deterioro Acumulado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(+) Deterioro aplicado vigencia actual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(+) Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Deterioro ajustada por traslado a otros conceptos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(-) Otros Ajustes de la Deterioro Acumulada en la vigencia actual	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(=) VALOR EN LIBROS (Saldo Final -DA-DE)	0.00	0.00	356,295,571.57	50,290,000.00	0.00	406,585,571.57
% AMORTIZACIÓN ACUMULADA (Seguimiento)	0.00	0.00	29.09	0.00	0.00	29.09

14.2. Revelaciones adicionales

El Municipio no presenta activos intangibles cuya titularidad se encuentre restringida, ni que sirvan como garantías de deudas; así mismo no existen compromisos contractuales para la adquisición de dichos activos.

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Composición



En el rubro de otros activos la entidad registra los recursos mantenidos en el fondo territorial de pensiones, así como en encargo fiduciario mantenido con el consorcio FIA. De igual forma se mantienen recursos de rentas cedidas administrados por ADRES.

CONCEPTO	2025	2024
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	27.420.028.589	26,887,323,445
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	297.780.145	806,993,152
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7.816.146.987	6,439,794,726
DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	674.978.276	674,978,276
TOTAL OTROS ACTIVOS	36.208.933.996	34.809.089.598

16.1. Desglose – Subcuentas otros

No Aplica

16.2. Desglose – Activos para liquidar (solo entidades en liquidación)

No Aplica

16.3. Desglose – Activos para trasladar (solo entidades en liquidación)

No Aplica

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

Composición

Corresponde a préstamos por pagar provenientes de los recursos financieros recibidos por la entidad para su uso y de los cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Durante la vigencia 2025, el municipio presenta obligaciones financieras por valor de \$4.722.920.173,00 correspondiente a un préstamo con la Banca Comercial para financiamiento interno de largo plazo.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

La administración mantiene cuentas por pagar con corte a diciembre 31 de 2025 por valor de \$8.896.489.144,40. Las cuentas por pagar al corte de diciembre 31 están representadas principalmente en Adquisición de bienes y servicios - Proyectos de Inversión por \$2.602.467.882,00, que corresponde a las obligaciones vinculadas a los procesos de contratación de la entidad.



CONCEPTO	2025	2024
FINANCIAMIENTO INTERNO LARGO PLAZO - BANCA COMERCIAL	4.722.920.173	1.006.123.459
TOTAL PRÉSTAMOS POR PAGAR	4.722.920.173	1.006.123.459

21.1. Revelaciones generales

Las condiciones de plazo, vencimiento e interés de mora se encuentran reguladas por ley o acordadas en los contratos o convenios celebrados por el Municipio.

La programación del giro de las órdenes de pago recibidas por la tesorería se realiza teniendo en cuenta las prioridades de acuerdo con la ley, lo establecido en el COMFIS para cada tipo de obligación, la fecha de vencimiento de la factura y la disponibilidad del recurso que financia la obligación, así: servicios públicos, pagos laborales, deuda pública, conciliaciones, sentencias, fallos judiciales, contratos por prestación de servicios, acreedores y proveedores.

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

Los beneficios a los empleados comprenden las retribuciones que el Municipio proporciona a los empleados públicos, trabajadores oficiales, pensionados, incluyendo los beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual, los beneficios suministrados directamente.

CONCEPTO	2025	2024
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	2.602.467.882	4.132.467.004
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.996.832.458	2.345.447.840
DESCUENTOS DE NÓMINA	208.860.150	213.862.057
SUBSIDIOS ASIGNADOS	918.142.887	918.142.887
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	404.654.159	254.162.000
RECURSOS DE LOS FONDOS DE PENSIONES ADMINISTRADOS POR COLPENSIONES PENDIENTES DE TRANSFERIR	13.603.750	16.136.600
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.751.927.858	2.725.433.306
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	34.760.169.734	34.870.588.630
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	43.656.658.979	45.621.469.724

El valor más representativo dentro de Beneficios a los empleados corresponde a los beneficios posempleo-pensiones, cuenta en la que se registra la información que suministra el Ministerio de Hacienda y crédito Público del cálculo actuarial del pasivo pensional del Municipio y los recursos para el cubrimiento de este pasivo pensional.

NOTA 23. PROVISIONES

Composición



La entidad a Diciembre 31 de 2025 posee provisión para Litigios y Demandas, según informe del área jurídica del municipio por un valor de \$1,557,674,063.00. Se incluyen las cuentas que representan los pasivos a cargo de la empresa que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía o vencimiento, siempre que pueda hacerse una estimación fiable del valor de la obligación, a continuación, se detallan los conceptos que hacen parte de este grupo.

CONCEPTO	2025	2024
LITIGIOS Y DEMANDAS	1.557.674.063	1.557.674.063
TOTAL PROVISIONES	0	0

NOTA 24. OTROS PASIVOS

Composición

Al cierre de la vigencia 2025, presento aumento considerable la cuenta 2901- AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS, la cuenta 2.9.03 se encuentra conformada por los recursos recibidos en administración están conformado por los depósitos en garantía que el Municipio estableció con El Banco Agrario de Colombia para respaldo de los créditos que el pequeño agricultor tramito con esta entidad y los recursos Convenio 632-20202 construcción del CAM. El saldo de los Otros pasivos está conformado por \$ 5,173,842,163.83, están representados por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2025	2024
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN (rendimientos finc. convenios)	5,173,842,163.83	2,639,213,024.82
TOTAL OTROS PASIVOS	4.196.137	3.929.812

El saldo corresponde a rendimientos financieros de convenios, los cuales se encuentran en proceso de depuración contable.

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

CONCEPTO	2025	2024
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	301.380.943	83.484.000
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	3.084.504.572	1.489.020.588
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	1.149.703.857	1.157.009.873
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1.966.945	1.966.945
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	11.796.370.290	11.796.370.290
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES (CUENTAS ORDEN ACREEDORAS)	16.344.444.608	16.351.750.624

26.2. Cuentas de orden acreedoras



CONCEPTO	2025	2024
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	8.423.212.765	8.523.212.765
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1.646.1237.247	1.646.123.247
TOTAL PASIVOS CONTINGENTES (CUENTAS ORDEN ACREEDORAS)	10.169.336.012	10.169.336.012

Corresponde a causación de las Responsabilidades Contingentes de Litigios y Demandas en contra del Municipio a Diciembre 31 de 2025. Basados en el informe de Sentencias y Conciliaciones presentado por el equipo jurídico de la entidad, estas cifras se deben depurar en la vigencia 2026.

NOTA 27. PATRIMONIO

Composición

A 31 de diciembre de 2025, el patrimonio del Municipio está conformado por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2025	2024
CAPITAL FISCAL	95.627.949.807	95.627.949.807
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	(14.608.228.098)	(17.077.435.208)
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.086.951.208	3.179.744.232
GANANCIAS/PÉRDIDAS BENEFICIOS POSEMPLEO	11.995.365.392	11.995.365.392
TOTAL PATRIMONIO	98.102.038.309	93.725.624.223

En esta denominación, se incluyen los grupos de cuentas que representan los bienes y derechos, deducidas las obligaciones, de las entidades de gobierno. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito.

27.1. Capital

Comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, que tiene el Municipio para cumplir las funciones de cometido estatal; constituido por los aportes para la creación de la entidad, los resultados de ejercicios anteriores y otras partidas que, de acuerdo con lo establecido en las Normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos, deben reconocerse en el patrimonio.

27.2. Resultado de ejercicios anteriores

El saldo de Resultados de ejercicios anteriores está representado por las reclasificaciones realizadas al inicio de los periodos contable, para un saldo final en el 2025 por valor de \$-14.608.228.098.

27.3. Resultado del ejercicio



Como resultado de las operaciones de la vigencia 2025 (cuarto trimestre), el Municipio presenta un déficit de \$5,086,951,208.12, originado principalmente por el incremento en la ejecución del gasto público social y la depreciación de activos durante la vigencia 2025.

NOTA 28. INGRESOS

Composición

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con los aportes para la creación de la entidad. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito y surgen de transacciones con y sin contraprestación.:

CONCEPTO	2025	2024
INGRESOS FISCALES	16.461.907.933	13.057.279.306
RECREATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	600,000.00	151,500.00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	55.758.458.044	50.377.984.364
OTROS INGRESOS	2.222.951.934	861.425.635
TOTAL INGRESOS	74.443.917.911	64.296.840.805

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Estos ingresos están representados por los recursos monetarios que recibe el Municipio sin entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de mercado del recurso que se recibe.

CONCEPTO	2025	2024
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	4.613.995.758	3.285.107.838
IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO	2.778.850.869	2.764.644.960
IMPUESTO ALUMBRADO PÚBLICO	103.173.810	0
IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS	371.148.994	299.939.236
SOBRETASA A LA GASOLINA	1.062.420.000	1.002.612.000
ESTAMPILLAS	2.385.014.071	1.998.955.976
SOBRETASA BOMBERIL	483.754.900	492.703.104
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.645.014.250	1.508.070.741
SGP TOTAL	25.243.813.762	22.321.235.992
SGR	9.614.822.455	7.276.824.623
SSGS SALUD / ADRES	16.195.950.801	15.706.823.600
OTRAS TRANSFERENCIAS	4.703.871.026	5.073.100.149
OTROS INGRESOS (Financieros + Diversos)	2.222.951.934	861,425,635.08



CONCEPTO	2025	2024
TOTAL INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	74.443.917.911	64.296.840.805

CONCEPTO SGP	2025	2024
PARTICIPACIÓN PARA SALUD	12.499.278.602	10.827.176.840
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	2.106.294.163	1.372.353.507
PARTICIPACIÓN PROPÓSITO GENERAL	6.398.789.288	6.519.720.824
PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES (FONPET)	508.788.093	448.357.975
PROGRAMAS ALIMENTACIÓN ESCOLAR	361.241.770	313.739.958
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	3.369.421.846	2.839.886.888
TOTAL SGP	25.243.813.762	22.321.235.992

28.1.1. Ingresos fiscales – Detallado

Para el periodo contable 2025 los ingresos tributarios y no tributarios presentaron un saldo de \$16.461.907.933,34, conformados por los siguientes conceptos:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NOMBRE	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
4	INGRESOS OPERACIONALES	74.443.917.911,01	64.296.840.805,44	10.147.077.105,57
4.1	INGRESOS FISCALES	16,461,907,933.34	13.057.279.306,18	3.404.628.627,16
4.1.05	IMPUESTOS	14.405.974.028,32	12.293.693.216,08	2.112.280.812,24
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	2.645.014.250,02	1.508.070.741,10	1.136.943.508,92
4.1.95	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	(589.080.345,00)	(744.484.651,00)	155.404.306,00

28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación

A 31 de diciembre de 2025, los ingresos de transacciones con contraprestación del Municipio están conformado por los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2025	2024
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS INSTITUCIONES FINANCIERAS	717.160.604	853.143.529
INGRESOS DIVERSOS	1.505.791.331	8.282.106
TOTAL INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	2.222.951.934	861.425.635

NOTA 29. GASTOS

Composición

Durante la vigencia de enero 01 a diciembre 31 de 2025, se presentaron los siguientes gastos:



CONCEPTO	2025	2024
DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	7.775.604.095	7.384.204.684
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	2.234.404.202	2.214.502.530
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2.849.035.936	0
GASTO PÚBLICO SOCIAL	55.744.928.224	50.649.117.999
OTROS GASTOS	752.994.246	869.271.360
TOTAL GASTOS	74.443.917.911	64.296.840.805

En esta denominación, se incluyen los grupos que representan los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, los cuales dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico; así como los gastos originados en el desarrollo de la operación básica o principal de la entidad, que no deban ser registrados como gasto público social o como costos.

CONCEPTO	2025	2024
SUELDOS Y SALARIOS	2.256.279.150	1.957.917.493
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		48.003.366
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	681.078.030	585.597.294
APORTES SOBRE LA NÓMINA	123.353.800	112.079.700
PRESTACIONES SOCIALES	753.273.956	876.615.003
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	820.554.365	837.115.390
GASTOS GENERALES (Honorarios, Servicios, Arrendamientos...)	3.099.885.546	2.966.338.070
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	538.368.00
TOTAL GASTOS ADMÓN. Y OPERACIÓN	7.775.604.095	7.384.204.684

Dentro de esta cuenta se incluyen los gastos de la Personería Municipal, Concejo Municipal y unidad de servicios públicos.

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

Se incluyen las cuentas que representan los gastos estimados para reflejar el valor del desgaste o pérdida de la capacidad operacional por el uso de los bienes, su consumo, o deterioro, así como los montos para cubrir posibles pérdidas que están sujetas a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento.



CONCEPTO	2025	2024
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	17.669.785	0
DEPRECIACIÓN DE PPE	1.757.101.894	1.758.771.279
DEPRECIACIÓN DE BUP EN SERVICIO	408.849.990	430.461.425
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	50.782.533	25.269.827
TOTAL DETERIORO, DEP. Y AMORTIZ.	2.234.404.202	2.214.502.530

29.2.1. Deterioro – Activos financieros y no financieros

No aplica

29.3. Gasto público social

El gasto público social se encuentra representado por los recursos que destina el Municipio para atender directamente las necesidades básicas insatisfechas en los sectores de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, medio ambiente, entre otros.

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NOMBRE	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	55.744.928.224	50.649.117.999	5.095.810.225
5.5.01	EDUCACIÓN	3.357.131.517	4.273.128.196	-915.996.679
5.5.02	SALUD	32.087.315.746	29.514.871.432	2.572.444.314
5.5.03	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	2.215.262.186	580.834.846	1.634.427.340,00
5.5.04	VIVIENDA	1.666.839.998	0	1.666.839.998
5.5.05	RECREACIÓN Y DEPORTE	587.714.119	445.762.254	78.799.462
5.5.06	CULTURA	1.413.676.416	1.338.864.166	9.165.235
5.5.07	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	13.095.702.972	11.056.670.432	2.039.032.540
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	37.000.000	458.504.647	-421,504,647
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.284.285.270	2.524.476.265	-1,240,190,995

Gastos cuyo objetivo es la solución de las necesidades básicas insatisfechas de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, y las tendientes al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población del municipio de San Vicente de Chucurí – Santander. Los gastos público social más representativos para el año 2025 son por salud y desarrollo comunitario y bienestar social.

29.4. De actividades y/o servicios especializados

El municipio de San Vicente de Chucurí no maneja gastos por actividades y servicios especializados.

29.5. Operaciones interinstitucionales

El municipio de San Vicente de Chucurí no maneja gastos por operaciones interinstitucionales.

29.6. Otros gastos



Bajo este concepto se reconocieron los siguientes ítems:

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO	NOMBRE	2025	2024	VALOR VARIACIÓN
5.8	OTROS GASTOS	752.994.246	869.271.360	-116.277.114
5.8.02	COMISIONES	0	718.160.00	-718.160.00
5.8.04	FINANCIEROS	181.788.131	153.309.750	28.478.381
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	571.206.115	715.243.451	-144.037.336

Son gastos por pago de servicios de comisiones bancarias o servicios financieros y gastos diversos. El valor más representativo es el reconocimiento de la UPC Restituida del ADRES en la vigencia 2025.

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

Composición

Para el año 2025 no se presentó movimiento en las cuentas de costos de ventas:

CONCEPTO	2025	2024
COSTO DE VENTAS DE BIENES	0	0
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
TOTAL COSTOS DE VENTAS	0	0

Se incluyen los grupos de cuentas que representan los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable, los cuales están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios vendidos.

30.1. Costo de ventas de bienes

El municipio de San Vicente de Chucurí no maneja costos por ventas de bienes producidos y comercializados.

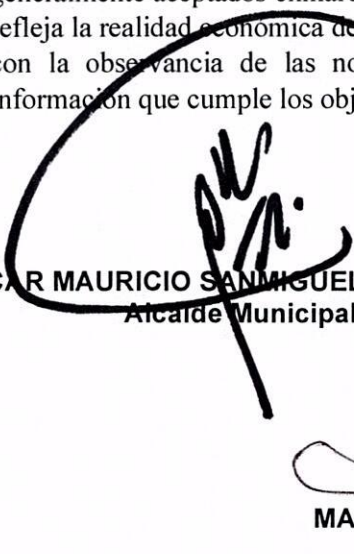
30.2. Costo de ventas de servicios

El municipio de San Vicente de Chucurí en la vigencia 2025 no maneja costos por ventas de servicios.

CONCEPTO	2025	2024
COSTO DE VENTAS DE BIENES	0	0
COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	0	0
TOTAL COSTOS DE VENTAS	0	0



Por lo anterior nos permitimos certificar que de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados enmarcados en el Régimen de Contabilidad Pública, la contabilidad refleja la realidad económica de la empresa, registrando fielmente sus operaciones realizadas con la observancia de las normas básicas y técnicas, generando como resultado una información que cumple los objetivos y cualidades del proceso contable.


OSCAR MAURICIO SANMIGUEL RODRÍGUEZ
Alcalde Municipal


HÉCTOR ALFONSO SERRANO
TP 189250-t


MARTHA ISABEL DÍAZ SOLANO
Secretaría de Hacienda

Proyectó: Héctor Alfonso Serrano – Asesor Contable
Revisó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda
Aprobó: Martha Isabel Díaz Solano – Secretaria de Hacienda

