Alcaldía de SOACHA

El suscrito Representante Legal y Contadora Municipal de la Alcaldía Municipal de Soacha, con NIT. 800.094.755-7 y Código 215425754,

CERTIFICAN QUE:

Según el manual de procedimiento del régimen de Contabilidad Pública CAPITULO VI de la Contaduría General de la Nación, que los saldos reflejados en los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2024, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y registrados conforme a las Normas de Contabilidad Pública.

A. Los saldos presentados en los estados financieros de la Alcaldía Municipal de Soacha, con corte a 31 de diciembre de 2024 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema de información contable.

B. La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la Contaduría General de la Nación.

C. Se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada, refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del período.

D. Se dio cumplimiento al control interno contable en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

La presente Certificación se expide en Soacha, a los Trece (13) días del mes de Febrero de Dos Mil Veinticinco (2025).

VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
ALCALDE MUNICIPAL

Vo. Bo. JOHANA CAROLINA TAVERA RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
CONTADORA MUNICIPAL
T.P.164364-T

CO-FR-002 V2

ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS A DICIEMBRE 31 DE 2024

ALCALDIA MUNICIPAL + ENTES Y COLEGIOS OFICIALES DE SOACHA

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA + AGREGADOS
NIT 800,094,755 - 7
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA (BALANCE)
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2024 - DICIEMBRE 31 DE 2023
EN PESOS

NOTA #	CODIGO	1-. ACTIVO	PERIODO 31/12/24 VALOR	% PARTICIPACION	PERIODO 31/12/23 VALOR	% PARTICIPACION	VARIACION 2024 - 2023 VALOR	%
		CORRIENTE	**652,548,222,874**	**40.45**	**607,407,966,922**	**38.50**	**45,140,255,952**	**7.43**
5	1.1	**EFECTIVO**	**208,142,775,214**	**12.90**	**149,712,529,930**	**9.49**	**58,430,245,284**	**39.03**
	1.1.05	CAJA	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	1.1.10	BANCOS Y CORPORACIONES	208,142,775,214	12.90	149,712,529,930	9.49	58,430,245,284	39.03
7	1.3	**RENTA CUENTAS POR COBRAR**	**150,700,850,201**	**9.34**	**204,396,439,223**	**12.96**	**(53,695,589,022)**	**-26.27**
	1.3.05	IMPUESTOS,RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS	133,095,655,951	8.25	160,763,663,245	10.19	(27,668,007,294)	-17.21
	1.3.11	CONTRIBUCIONES,TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4,644,463,599	0.29	4,926,881,735	0.31	(282,418,136)	-5.73
	1.3.17	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	915,712,199	0.06	1,728,872,053	0.11	(813,159,854)	-47.03
	1.3.22	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	69,036,592	0.00	209,114,605	0.01	(140,078,013)	-66.99
	1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	11,759,829,065	0.73	36,483,119,367	2.31	(24,723,290,302)	-67.77
	1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5,656,174,228	0.35	5,724,809,651	0.36	(68,635,423)	-1.20
	1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	24,548,544,333	1.52	3,311,436,242	0.21	21,237,108,091	641.33
	1.3.86	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(-)	- 29,988,565,766	(1.86)	(8,751,457,675)	-0.55	(21,237,108,091)	242.67
15	1.9	**OTROS ACTIVOS - PARTE CORRIENTE**	**293,704,597,459**	**18.21**	**253,298,997,769**	**16.06**	**40,405,599,690**	**-31.45**
	1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	293,704,597,459	18.21	253,298,997,769	16.06	40,405,599,690	15.95
		NO CORRIENTE	**960,686,179,331**	**59.55**	**970,151,676,230**	**61.50**	**(9,465,496,899)**	**-0.98**
6	1.2	**INVERSIONES**	**11,767,511,974**	**0.73**	**11,767,500,964**	**0.75**	**11,011**	**0.00**
	1.2.21	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	124,701	0.00	113,691	0.00	11,011	9.68
	1.2.30	INVERSIONES EN ASOCIADAS (PARTICIPACION PATRIMON)	11,767,387,273	0.73	11,767,387,273	0.75	-	0.00
10	1.6	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	**391,891,678,493**	**24.29**	**381,805,426,839**	**24.20**	**10,086,251,654**	**2.64**
	1.6.05	TERRENOS	166,831,028,607	10.34	165,206,153,902	10.47	1,624,874,705	0.98
	1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	127,429,948,808	7.90	106,587,942,273	6.76	20,842,006,535	19.55
	1.6.40	EDIFICACIONES	105,677,176,992	6.55	105,677,176,992	6.70	-	0.00
	1.6.45	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	30,512,056,771	1.89	30,512,056,771	1.93	-	0.00
	1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4,146,330,675	0.26	3,827,998,577	0.24	318,332,098	8.32
	1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	218,814,630	0.01	217,639,852	0.01	1,174,768	0.54
	1.6.65	MUEBLES,ENSERES Y EQ.OFICINA	14,293,589,998	0.89	13,936,309,372	0.88	357,280,627	2.56
	1.6.70	EQUIPOS DE COMUNIC.Y COMPUTAC.	21,075,030,825	1.31	20,527,967,944	1.30	547,062,881	2.66
	1.6.75	EQUIPO TRANSP.TRACC.ELEVACION	29,650,130,731	1.84	27,258,578,009	1.73	2,391,552,722	8.77
	1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	757,956,851	0.05	757,400,851	0.05	555,000	0.07
	1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA	- 108,700,386,396	-6.74	(92,703,797,711)	-5.88	(15,996,588,682)	17.26

Alcaldía de SOACHA

11	1.7	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUB.	516,085,097,706	31.99	506,820,843,229	32.13	9,264,254,478	1.83
	1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCION	276,851,511,788	17.16	253,472,050,924	16.07	23,379,460,864	9.22
	1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO	335,086,910,064	20.77	335,086,910,064	21.24	-	0.00
	1.7.15	BIENES HISTÓRICOS CULTURALES	32,500,000	0.00	32,500,000	0.00	-	0.00
	1.7.85	AMORTIZACION BIENES USO PUBLICO	- 95,885,824,146	-5.94	(81,770,617,759)	-5.18	(14,115,206,386)	17.26
16	1.9	OTROS ACTIVOS	40,941,891,157	2.54	69,757,905,199	4.42	(28,816,014,042)	-41.45
	1.9.04	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSTEMPLEO	6,086,818,574	0.38	32,985,837,845.71	2.09	(26,899,019,272)	-81.55
	1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	776,938,509	0.05	1,127,585,139.00	0.07	(350,646,630)	-31.10
	1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10,815,527,687	0.67	12,375,559,753.55	0.78	(1,560,032,067)	-12.61
	1.9.09	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA (EMBARGOS)	3,236,369,290	0.20	3,236,369,290.00	0.21	-	0.00
	1.9.26	DERECHOS DE FIDEICOMISO	18,392,048,320	1.14	18,392,048,320.25	1.17	-	0.00
14	1.9.70	INTANGIBLES	13,414,810,896	0.83	11,130,505,697.14	0.71	2,284,115,199	20.52
	1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	- 11,780,622,118	-0.73	(9,490,190,846.42)	-0.60	(2,290,431,272)	24.13
	1-.	*TOTAL ACTIVO*	*1,613,234,402,205*	*100.00*	*1,577,559,643,152*	100.00	35,674,759,053	2.26

NOTA #	CODIGO	2-. PASIVO	PERIODO 31/12/24 VALOR	% PARTICIPACION	PERIODO 31/12/23 VALOR	% PARTICIPACION	VARIACION 2024 - 2023 VALOR	%
		CORRIENTE	**176,424,117,592**	**38.26**	**130,355,111,535**	**32.30**	**46,069,006,056**	**35.34**
21	2.4	**CUENTAS POR PAGAR**	**64,289,290,437**	**13.94**	**39,998,460,191**	**13.94**	**24,290,830,246**	**60.73**
	2.4.01	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16,164,037,571	3.51	7,790,251,360	1.93	8,373,786,211	107.49
	2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0.00	822,108,588	0.20	(822,108,588)	-100.00
	2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	21,662,114,354	5.07	17,136,925,786	4.25	4,525,188,567	26.41
	2.4.24	DESCUENTO NOMINAS	864,600,779	0.19	201,753,541	0.05	662,946,238	328.59
	2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	54,000,000	0.01	-	100.00	54,000,000	100.00
	2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	4,416,139,620	0.02	5,045,023,855	1.25	(628,884,235)	-12.47
	2.4.40	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	75,046,000	0.00	9,733,000	0.00	65,313,000	100.00
	2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0.00	586	0.00	(586)	-100.00
	2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	54,150,689	0.01	-	0.00	54,150,689	100.00
	2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	20,999,102,425	4.55	8,992,563,476	2.23	12,006,438,949	133.51
22	2.5	**OBLIGACIONES LABORABLES**	**87,433,277,896**	**18.96**	**69,008,291,893**	**18.96**	**18,429,986,003**	**26.71**
	2.5.11	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	8,954,655,720	1.94	10,822,075,259	2.68	(1,867,419,539)	-17.26
	2.5.14	BENEFICIOS A EMPLEADOS POSPENSIONES	78,478,622,176	17.02	58,181,216,633	14.42	20,297,405,542	34.89
23	2.7	**PROVISIONES**	**18,985,988,751**	**4.12**	**19,119,981,162**	**4.12**	**(133,992,411)**	**-0.70**
	2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS	18,985,988,751	4.12	19,119,981,162.00	4.74	(133,992,411)	-0.70
24	2.9	**OTROS PASIVOS**	**5,715,560,508**	**1.24**	**2,233,378,289**	**0.55**	**3,482,182,218**	**155.92**
	2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	5,715,560,508	1.24	2,233,378,289	0.55	3,482,182,218	155.92
		NO CORRIENTE	**284,743,866,220**	**61.74**	**273,172,956,404**	**17.65**	**11,570,909,816**	**4.24**

Alcaldía de SOACHA

20	2.3	PRESTAMOS POR PAGAR	282,563,691,315	61.27	271,220,209,825	61.27	11,343,481,490	4.18
	2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	282,563,691,315	61.27	271,220,209,825	61.27	11,343,481,490	4.18
23	2.7	PROVISIONES - PARTE CORRIENTE	437,798,956	0.09	437,798,956	0.11	-	0.00
	2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	437,798,956	0.09	437,798,955.88	0.11	-	0.00
24	2.9	OTROS PASIVOS	1,742,375,949	0.38	1,514,947,623	0.38	227,428,326	15.01
	2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1,708,554,051	0.37	1,509,020,410	0.37	199,533,641	13.22
	2.9.17	ANTICIPO INDUSTRIA Y COMERCIO	33,821,898	0.01	5,927,213	0.00	27,894,685	470.62
	2-.	*TOTAL PASIVOS*	*461,167,983,811*	100.00	*403,528,067,939*	100.00	57,639,915,872	14.28
		3-. PATRIMONIO						
27	3.1	HACIENDA PUBLICA	1,152,066,418,393	100.00	1,174,031,575,213	100.00	(21,965,156,820)	-1.87
	3.1.05	CAPITAL FISCAL	728,305,613,032	63.22	728,305,613,032	62.03	-	0.00
	3.1.09	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	354,782,978,129	30.80	292,243,822,003	24.89	62,539,156,126	21.40
	3.1.10	*RESULTADO DEL EJERCICIO (EXCEDENTE)*	*57,919,082,398*	*5.03*	*148,164,715,785*	*12.62*	*(90,245,633,387)*	*-60.91*
	3.1.48	GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN METODO	11,317,238,359	1	5,575,917,919	0.47	5,741,320,440	103
	3.1.51	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	258,493,525	-0.02	(258,493,526)	(0.02)	-	0.00
	3-.	*TOTAL PATRIMONIO*	*1,152,066,418,393*	100.00	*1,174,031,575,213*	100.00	(21,965,156,820)	-1.87
	2+3	*TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO*	*1,613,234,402,205*	100.00	*1,577,559,643,152*	100.00	35,674,759,053	2.26
25	8100	DERECHOS CONTINGENTES	26,795,676,760	-10.82	26,795,676,760	8.38	-	0.00
	8300	DERECHOS CONTINGENTES	220,924,788,605	-89.18	292,859,769,050	91.62	-	100.00
	8900	*DEUDORAS POR CONTRA(CR)*	(247,721,465,365)	100.00	(319,655,445,810)	*100.00*	(71,934,980,445)	-22.50
26	9100	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	456,930,119,885	-99.84	428,767,545,515	99.82	28,162,574,370	29.43
	9300	ACREEDORAS DE CONTROL	767,037,604	-0.16	767,037,604	0.00	-	4.93
	9500	*ACREEDORAS POR CONTRA(DB)*	(457,697,157,489)	100.00	(429,534,583,119)	*100.00*	38,162,574,370	8.88

VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
Alcalde Municipal de Soacha

V.B. JOHANA CAROLINA TAVERA
Secretaria de Hacienda

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
Contadora Municipal
T.P. No 164364 - T

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA + AGREGADOS
NIT 800.094.755 - 7
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA, ECONOMICA Y AMBIENTAL (P y G)
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2024 - DICIEMBRE 31 DE 2023
EN PESOS

NOTA II	CODIGO	INGRESO - GASTO	PERIODO 31/12/24 VALOR	% PARTICIPACION	PERIODO 31/12/23 VALOR	% PARTICIPACION	VARIACION 2024 - 2023 VALOR	%
		4-. INGRESOS OPERACIONALES	*964,134,933,937*	97.41	*988,942,405,800*	97.02	*(24,807,471,864)*	-2.51
28	4100	INGRESOS FISCALES	282,385,060,854	28.53	280,575,077,735	27.52	1,809,983,119	0.65
	4300	VENTA DE SERVICIOS	295,586,532	0.03	2,466,125,149	0.24	(2,170,538,617)	-88.01
	4400	TRANSFERENCIAS	680,985,459,975	68.80	705,519,584,916	69.21	(24,534,124,941)	-3.48
	4700	TRANSFERENCIAS	468,826,575	0.05	381,618,000	0.04	87,208,575	22.85
		5-. GASTOS OPERACIONALES	895,628,811,217	90.49	825,764,856,857	81.01	*69,863,954,365*	8.46
29	5100	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	215,628,874,418	21.79	186,166,395,244	18	29,462,479,174	15.83
	5300	DETERIORO - DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	32,897,027,310	3.32	36,863,709,515	4	-3,966,682,205	-10.76
	5400	TRANSFERENCIAS	49,035,900,807	4.95	44,289,288,924	4	4,746,611,883	10.72
	5500	GASTO PUBLICO SOCIAL	598,067,008,682	60.43	558,445,463,170	55	39,621,545,512	7.09
		EXCEDENTE OPERACIONAL	*68,506,122,720*	6.92	*163,177,548,949*	238.19	*(94,671,426,229)*	-58.02
		4-. OTROS INGRESOS	25,605,067,701	2.59	30,416,195,958	3.00	*(4,811,128,257)*	-15.82
28	4800	OTROS INGRESOS	25,605,067,701	2.59	30,416,195,958	118.79	(4,811,128,257)	-15.82
		5-. OTROS GASTOS	36,192,108,023	3.66	45,429,029,122	4.46	*(9,236,921,099)*	-20.33
29	5800	OTROS GASTOS	36,192,108,023	3.66	45,429,029,122	4.46	-9,236,921,099	-20.33
27	*3110*	*EXCEDENTE DEL EJERCICIO*	*57,919,082,398*	5.85	*148,164,715,785*	14.54	*(90,245,633,387)*	-60.91
28	*4000*	*INFORMATIVO TOTAL INGRESOS*	*989,740,001,638*	100.00	*1,019,358,601,759*	100.00	*(29,618,600,121)*	-2.91
29	*5000*	*INFORMATIVO TOTAL EGRESOS*	*931,820,919,240*	94.15	*871,193,885,974*	85.46	*60,627,033,266*	6.96

VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
Alcalde Municipal de Soacha

V.B. JOHANA CAROLINA TAVERA
Secretaria de Hacienda

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
Contadora Municipal
T.P. No 164364 - T

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA + AGREGADOS
NIT 800.094.755 - 7
ANEXO: INDICADORES FINANCIEROS
A: DICEMBRE 31 DE 2024

RELACION DE INDICADORES					INTERPRETACION
INDICADORES DE LIQUIDEZ					
Razon Corriente =	Activo Corriente / Pasivo Corriente	= 652,548,222,874 / 176,424,117,592	=	3.7	En el corto plazo se pueden cumplir con las obligaciones que se adquirieron en una relacion de 3,7 a 1
Capital de Trabajo	vo Corriente (menos) Pasivo Corri =	652,548,222,874.03 - 176,424,117,592	=	476,124,105,282	Existe suficiente capital de trabajo para los diversos proyectos misionales.
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO					
Endeudamiento Total =	Pasivo Total / Activo Total x 100	= 461,167,983,811 / 1,613,234,402,205 x 100		28.59	Existe un margen de endeudamiento del 71,41 %
INDICADORES DE RENTABILIDAD					
Margen de Utilidad Bruta =	Excedente Operacional / Ingresos Totales x 100	= 68,506,122,720 / 989,740,001,638 x 100		6.92	Por cada $ 100 de Ingresos operacionales (sin otros ingresos y otros gastos) , existe un excedente o "ganancia" operacional de 6,92 %
Rentabilidad sobre el Patrimonio =	Excedente del ejercicio / Patrimonio x 100	= 57,919,082,398 / 1,152,066,418,393 x 100		5.03	Por cada $ 100 de "ganancias" o excedentes existe un rendimiento patrimonial del 5,03 %
Rentabilidad sobre Activos =	Excedente del ejercicio / Activo Total x 100	= 57,919,082,398 / 1,613,234,402,205 x 100		3.59	Los activos totales generan un rendimiento del 3,59 %

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
Contadora Municipal
T.P. No 164364 - T

Elaboro: Rafael Jaime

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CONSOLIDADO COLEGIO-ENTES-ALCALDIA
DICIEMBRE 31 DE 2024 - DICIEMBRE 31 DE 2023

	Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2023			**1,174,031,575,213.14**
	Variaciones Patrimoniales durante el año 2024			(21,965,156,819.87)
	Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2024			**1,152,066,418,393.27**
	DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	**AÑO 2024**	**AÑO 2023**	**VARIACION**
	INCREMENTO			
3105	CAPITAL FISCAL			-
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	354,782,978,129.48	292,243,822,002.99	62,539,156,126.49
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO			-
3115	SUPERAVIT DE VALORIZACION	-	-	-
3117	SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	-	-	-
3120	SUPERAVIT POR DONACION	-	-	-
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	-	-	-
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-	-	-
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-		-
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	11,317,238,359.30	5,575,917,919.00	5,741,320,440.30
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-	-	-
	TOTAL INCREMENTOS			**68,280,476,566.79**
	DISMINUCIONES			
3105	CAPITAL FISCAL	-	-	-
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	57,919,082,398.22	148,164,715,784.88	(90,245,633,386.66)
3115	SUPERAVIT DE VALORIZACION	-	-	-
3117	SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	-	-	-
3120	SUPERAVIT POR DONACION	-	-	-
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	-	-	-
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-	-	-
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	-	-	-
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS			-
	TOTAL DISMINUCIONES			**(90,245,633,386.66)**
	PARTIDAS SIN VARIACION			
3105	CAPITAL FISCAL	728,305,613,032.27	728,305,613,032.27	-
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-	-	-
3115	SUPERAVIT DE VALORIZACION	-	-	-
3117	SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL	-	-	-
3120	SUPERAVIT POR DONACION	-	-	-
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	-	-	-
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-		-
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	(258,493,525.00)	(258,493,526.00)	-
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS			-
	TOTAL PARTIDAS SIN VARIACIONES			-
	TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES			**(21,965,156,819.87)**

VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
ALCALDE MUNICIPAL

Vo. Bo. JOHANA CAROLINA TAVERA RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA

SOLYALILE VASQUEZ PARRA
CONTADORA MUNICIPAL
T.P.164364-T

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
NIT 800,094,755 - 7
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIRECTO CONSOLIDADO (ALCALDIA-ENTES-COLEGIOS)
A DICIEMBRE 31 DE 2024

CONCEPTO	VALOR	SUBTOTAL	SALDO
UTILIDAD DEL EJERCICIO			(90,245,633,386.66)
PROVISION CARTERA			15,797,086,658.39
DEPRECIACIONES			15,996,588,681.80
AMORTIZACION ACUMULADA B.U.P.			14,115,206,386.31
Utilidad Ajustada			**(44,336,751,660.16)**
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
ENTRADAS		154,501,956,229.33	
Inversiones	-		
Deuda Publica	11,343,481,490.39		
Obligaciones Laborales	18,429,986,003.49		
Rentas por Cobrar	37,898,502,363.45		
Cuentas por Pagar	24,290,830,245.51		
Capital fiscal	62,539,156,126.49		
Pasivos Estimados	-		
Inventarios			
Ganancias o perdidas aplicacion	-		
SALIDAS		(11,723,589,069.13)	
Inversiones	(11,010.65)		
Rentas por Cobrar	-		
Otros Activos	(11,589,585,647.73)		
Cuentas por Pagar			
Obligaciones Laborales	-		
Pasivos Estimados	(133,992,410.75)		
Ganancias o perdidas aplicacion	-		
Flujo Neto de las Actividades de operación			**142,778,367,160.20**
ACTIVIDADES DE INVERSION			
ENTRADAS		-	
Propiedades, Planta y Equipo			
SALIDAS		(49,462,301,200.05)	
Propiedades, Planta y Equipo	(26,082,840,336.17)		
Bienes de Beneficio y Uso Publico	(23,379,460,863.88)		
Flujo Neto de las Actividades de Inversion			**(49,462,301,200.05)**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
ENTRADAS		9,450,930,984.04	
Otros Pasivos	3,709,510,543.74		
Superavit por el Metodo de Participacion	5,741,320,440.30		
Impacto por la Transicion a NICSP			
SALIDAS		-	
Otros Pasivos	-		
pasivos estimados			
Superavit por el Metodo de Participacion			
Impacto por la Transicion a NICSP			
Flujo Neto de las Actividades de financia			**9,450,930,984.04**
Flujo Neto de efectivo y equivalente de efectivo			**58,430,245,284.03**
Saldo Inicial de Efectivo y equivalente(2023)			**149,712,529,929.99**
Saldo Final de Efectivo y equivalente(2024)			**208,142,775,214.02**

VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
Alcalde Municipal de Soacha

V.B. JOHANA CAROLINA TAVERA RUIZ
Secretario de Hacienda

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
Contadora Municipal
T.P.164364 -T

Alcaldía de SOACHA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
NIT 800,094,755 - 7
HOJA DE TRABAJO PARA EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIRECTO
2024/2023

ACTIVO	31-dic.-24	31-dic.-23	VARIACION 2024 - 2023	EFECTO NETO EN EL EFECTIVO		TIPO DE ACTIVIDAD
				ENTRADA	SALIDA	
ACTIVO CORRIENTE	652,548,222,874.03	607,407,965,922.05	45,140,255,951.98			
EFECTIVO	208,142,775,214.02	149,712,529,929.99	58,430,245,284.03		58,430,245,284.03	Flujo Neto de Efectivo y Equivalentes saldo inicial 2016 y saldo final 2017
RENTAS POR COBRAR	175,249,394,534.37	213,147,896,897.82	(37,898,502,363.45)	37,898,502,363.45	-	
PROVISION CARTERA	(24,548,544,333.00)	(8,751,457,674.61)	(15,797,086,658.39)	15,797,086,658.39		para utilidad ajustada
DEUDORES	-	-	-			OPERACIÓN
INVENTARIOS	-	-	-	-		
OTROS ACTIVOS - PARTE CORRIENTE	293,704,597,458.64	253,298,997,768.85	40,405,599,689.79	-	40,405,599,689.79	OPERACIÓN
ACTIVO NO CORRIENTE	960,686,179,330.70	970,151,676,230.17	(9,465,507,910.12)			
INVERSIONES	11,767,511,974.17	11,767,500,963.52	11,010.65		11,010.65	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	500,592,064,889.22	474,509,224,553.05	26,082,840,336.17	-	26,082,840,336.17	INVERSION
DEPRECIACION ACUMULADA	(108,700,386,396.13)	(92,703,797,714.33)	(15,996,588,681.80)	15,996,588,681.80		para utilidad ajustada
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUB.	611,970,921,851.93	588,591,460,988.05	23,379,460,863.88		23,379,460,863.88	INVERSION
AMORTIZACION ACUMULADA B. U. P.	(95,885,824,145.56)	(81,770,617,759.35)	(14,115,206,386.31)	14,115,206,386.31		para utilidad ajustada
OTROS ACTIVOS - PARTE NO CORRIENTE	40,941,891,157.17	69,757,905,199.23	(28,816,014,042.06)	28,816,014,042.06	-	OPERACIÓN
TOTAL ACTIVO	1,613,234,402,204.73	1,577,559,643,152.22	35,674,748,041.86			
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE	453,710,047,355.31	399,779,742,026.67	53,930,305,328.64			
DEUDA PUBLICA	282,563,691,315.42	271,220,209,825.03	11,343,481,490.39	11,343,481,490.39	-	
CUENTAS POR PAGAR	64,289,290,436.81	39,998,460,191.30	24,290,830,245.51	24,290,830,245.51		OPERACIÓN
OBLIGACIONES LABORABLES	87,433,277,895.95	69,003,291,892.46	18,429,986,003.49	18,429,986,003.49		
PASIVOS ESTIMADOS	19,423,787,707.13	19,557,780,117.88	(133,992,410.75)	-	133,992,410.75	
PASIVO NO CORRIENTE	7,457,936,456.15	3,748,325,912.41	3,709,610,543.74			
PASIVOS ESTIMADOS	-	-	-			FINANCIAMIENTO
OTROS PASIVOS	7,457,936,456.15	3,748,325,912.41	3,709,610,543.74	3,709,610,543.74	-	
TOTAL PASIVO	461,167,983,811.46	403,528,067,939.08	57,639,915,872.38			
PATRIMONIO						
CAPITAL FISCAL (UTILIDADES ANTERIORES)	1,083,088,591,161.75	1,020,549,435,035.26	62,539,156,126.49	62,539,156,126.49		se suma para UTILIDAD DEL EJERCICIO
RESULTADO DEL EJERCICIO (EXCEDENTE)	57,919,082,398.22	148,164,715,784.88	(90,245,633,386.66)	-	90,245,633,386.66	
IMPACTO POR LA TRANSICION A NICSP	-	-	-		-	FINANCIAMIENTO
GANANCNIAS O PERDIDAS APLICACIÓN	11,317,238,359.30	5,575,917,919.00	5,741,320,440.30	5,741,320,440.30	-	
GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	(258,493,526.00)	(258,493,526.00)	-		-	
PATRIMONIO	1,152,066,418,393.27	1,174,031,575,213.14	(21,965,156,819.87)			
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,613,234,402,204.73	1,577,559,643,152.22	35,674,759,052.51	238,677,782,981.93	238,677,782,981.93	

SOL YALILE VASQUEZ PARRA
Contadora Municipal
T.P. 164364 - T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
MUNICIPIO DE SOACHA
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA Y AGREGADOS (ENTES Y COLEGIOS)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1-. NATURALEZA JURÍDICA: El municipio de Soacha es un ente territorial ubicado en el Departamento de Cundinamarca; Administrativa y políticamente es encabezado por La Alcaldía Municipal de Soacha, entidad De Gobierno prestadora de servicios para el bienestar socioeconómico de la comunidad del Municipio de Soacha. Bajo el Código 215425754 la Alcaldía consolida, rinde cuenta y presenta estados financieros a la Contaduría General de la Nación (CGN), junto con los informes de La Personería Municipal, Contraloría Municipal (hasta diciembre de 2020) y Concejo municipal, además de las 65 Instituciones educativas reunidas en 26 sedes principales, todos ellos como entes agregados.

La Alcaldía de Soacha administrativamente está conformada por: El Despacho del alcalde, Doce (12) secretarias, tres (3) Oficinas Asesoras, sesenta y cuatro instituciones educativas (65), compiladas en veintiún (26) Instituciones Centralizadas.

Dentro de sus obligaciones y responsabilidades están:

- Adquirir, construir y mantener las obras de infraestructura que requiere el municipio de Soacha.
- Asumir los gastos que demande el funcionamiento con la realización y ejecución de los programas sociales y de gobierno, de acuerdo con el Plan de Desarrollo Municipal y el programa de Gobierno.
- Adquirir los equipos, suministros y servicios a través de la suscripción de convenios y contratos para ejecutar los proyectos o programas de diversa índole que requiera la Alcaldía Municipal para el cumplimiento de su objeto misional.

1.2-. MARCO REGULATORIO BAJO EL REGIMEN DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD DEL SECTOR PÚBLICO (NICSP): La regulación para las entidades que conforman el sector público colombiano bajo las NICSP que expidió la Contaduría General de la Nación (CGN), y que aplica el Municipio de Soacha es:

- La Resolución 533 de 2015, la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones, y la Resolución 461 de 2017, por las cuales se incorporan, al RCP, los marcos normativos para las empresas de propiedad estatal, para las entidades de gobierno y para las entidades en liquidación.
- la Resolución 628 de 2015, y sus modificaciones, por la cual se incorpora en el Régimen de Contabilidad Pública (RCP), el referente teórico y metodológico de la regulación contable pública.
- La resolución 620 de 2015, y sus modificaciones, por las cuales se incorporan al RCP, el Catálogo General de Cuentas que utilizarán las entidades de gobierno.
- la Resolución 192 de 2016, por la cual se incorporan, al RCP, los Procedimiento Transversales.

- **La Resolución 193 de 2016 con la cual se incorpora el Régimen de Control Interno contable y la depuración y saneamiento contable permanente en su numeral 3.2.15**
- La Resolución 525 de 2016, por la cual se incorpora, al RCP, la Norma de Proceso Contable y Sistema Documental Contable.
- La resolución 693 de diciembre 6 de 2016, por la cual se modifica el cronograma de aplicación del Marco Normativo para entidades de Gobierno.
- La resolución 716 de 2016 que establece los periodos de reporte de la información contable.
- La resolución 523 de 2018, por la cual se redefine la utilización de la cuenta 3145 en cualquier momento del periodo de transición (2018) y deroga la carta circular 002 de 2018.

1.3-. SOFTWARE UTILIZADO PARA EL REGISTRO DE OPERACIONES E INFORMES:

- La Alcaldía Municipal utiliza el módulo de contabilidad P.C.T. en el sistema financiero integrado E.R.P., a partir del mes de marzo del año 2012.
- Se implementó la central de cuentas para registro, control, causación y pago de las obligaciones con contratistas, proveedores, acreedores y otros terceros.

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIONES UTILIZADAS.

2.1. La Base de medición utilizada por el municipio de Soacha es el costo histórico: La Alcaldía de Soacha aplica los criterios de reconocimiento, medición, preparación y revelación en concordancia con el nuevo marco normativo y el catálogo de cuentas para Entidades de Gobierno emitido por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables, las cuales son aplicables para todos los procesos del municipio. Por otra parte, las bases de medición utilizadas son el costo histórico y el valor de mercado. El municipio de Soacha realizó sus transacciones y/o hechos económicos teniendo en cuenta el principio de esencia sobre forma, es decir, que se reconocen atendiendo su esencia económica independientemente de la forma legal que da origen a los mismos

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad: La moneda del entorno económico - funcional- en que opera el municipio de Soacha y sus agregados es el peso colombiano. La moneda de presentación utilizada en los estados financieros y notas es en millones de pesos colombianos.

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

3.1. PROCESO DEPURACION CONTABLE CONTINUA Y PERMANENTE – RESOLUCION 193 DE 2016 C.G.N.: La Alcaldía Municipal Durante las vigencias 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 Y 2021, efectúo con recurso humano de la Dirección de contabilidad y el apoyo de otras secretarias, el proceso de depuración contable, lo cual arroja como resultado saldos más fidedignos y acordes a la realidad financiera , que permitieron inicialmente hacer la transición hacia normas internacionales de Contabilidad del sector Publico (NICSP) durante el año 2018, su implementación total en el año 2019 y la continuidad del proceso en los años subsiguientes ,aunque su dinámica haya disminuido en los año 2020 a 2023.

Para ello La alcaldía implementa y acoge la depuración continua y permanente establecida en el numeral 3.2.15 de la Resolución 193 de 2016 Control Interno Contable de la Contaduría General de la Nación, a través del Comité de Saneamiento Contable en el cual se toman las decisiones

relevantes en materia de ajustes con los debidos soportes para la inclusión y presentación real y fiel de la información contable y financiera de la Alcaldía Municipal de Soacha.

3.2. PROCESO DE IDENTIFICACION DE INMUEBLES NO LEGALIZADOS POR LAS DEPENDENCIAS RESPONSABLES DE LA INFORMACION - secretaria general y Secretaria de Planeación - SIN REGISTRAR CONTABLEMENTE EN EL RUBRO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO O BIENES DE USO PUBLICO, PERO CON AFECTACION EN LAS CUENTAS DE ORDEN DEL MUNICIPIO:

Durante el año 2020 se continuo con el proceso de depuración contable lo cual genero modificaciones en cuanto a los bienes inmuebles identificados no legalizados del primer análisis de 2016, del 2017 y 2018 que fueron trasladados a los rubros de P.P. y E o B.U.P. (16 – 17) quedando como saldo consolidado en cuentas de orden la siguiente información:

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
SECRETARÍA DE HACIENDA
INMUEBLES NO LEGALIZADOS (SIN CONTABILIZAR)
DICIEMBRE 31 DE 2017

(A) Habitacional	200	$	4.342.670.000
(C) Comercial	4	$	2.658.673.000
(D) Agropecuario	6	$	598.594.000
(F) Cultural	2	$	168.413.000
(G) Recreacional	14	$	953.746.000
(H) Salubridad	5	$	1.750.883.000
(I) Institucional	11	$	7.466.585.000
(J) Educativo	37	$	10.878.791.000
(P) Uso Público	199	$	44.229.309.000
(Q) Lote Urbanizable no Urbanizado	9	$	2.709.045.000
(R) Lote Urbanizado no Rdificado	12	$	555.157.000
(S) Lote no Urbanizable	4	$	83.823.000
(T) Servicios Especiales	5	$	858.755.000
TOTAL	**508**	**$**	**77.254.444.000**

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
SECRETARÍA DE HACIENDA
INMUEBLES NO LEGALIZADOS (SIN CONTABILIZAR)
DICIEMBRE DE 2018

AVENIDAS	1	$	2.742.324.000
CALLES	9	$	559.735.000
CESION TIPO	1	$	168.920.000
DIAGONALES	2	$	2.704.698.000
EQUIPAMENTOS	60	$	908.196.000
INSTITUCIONES	13	$	502.204.000
LOTES	4	$	276.947.000
MANZANAS	2	$	37.320.000
OTROS	9	$	1.202.683.000
TRANSVERSALES	2	$	414.317.000
VIAS	31	$	3.388.142.000
ZONAS VERDES	17	$	4.175.029.000
TOTAL	**151**	**$**	**17.078.515.000**

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA SECRETARÍA DE HACIENDA INMUEBLES NO LEGALIZADOS (SIN CONTABILIZAR) MARZO DE 2019			
AFECTACION	3	$	2.708.488.000
AVENIDAS	8	$	2.694.831.000
CALLES	2	$	112.892.000
CARRERAS	1	$	2.011.324.000
CESION TIPO	1	$	1.216.541.000
EQUIPAMENTOS	2	$	2.554.164.000
LOTES	6	$	267.999.000
PARQUEADEROS	1	$	452.094.000
VIAS	3	$	703.863.000
ZONAS VERDES	6	$	2.617.530.000
TOTAL	**33**	**$**	**16.339.726.000**

Consolidando la información sobre este ítem de Bienes inmuebles identificados no legalizados, en resumen, a diciembre 31 de 2020 quedaron con un saldo total de 692 bienes inmuebles registrados en el rubro **8.3.44.04.01** y **8.9.15.13**, así:

o	Saldo Depuración contable 2016 - 2017	$ 77.254.444
o	Saldo Cruce con planeación	$ 17.078.515
o	Sin valor con VUR	$ 15.339.726
Total, inmuebles identificados no legalizados		**$ 109.672.685**

En resumen, compilando la información de estas revelaciones, los bienes incorporados en cuentas de orden y del balance son:

- **De los años 2016 a 2018:**

o	Avalúos Comerciales	116	346.473.120.382
o	Avalúos Catastrales	562	90.536.965.000
o	Paralela Cra 7ª	1	7.885.384.050
o	Lote el Altico	1	2.078.679.000
o	Lotes ambientales corregimiento Uno	2	1.080.000.000
Total, incorporados 2016 – 2018		**682**	**448.054.148.432**

- **Del año 2019:**

o	Identificados no legalizados	33	15.339.726.000,00
o	Concepto de valor Primera Entrega	11	8.330.198.361,40
o	Concepto de valor Segunda Entrega	24	8.426.589.635,89
o	Concepto de valor Tercera Entrega	27	20.162.962.002,49
o	Concepto de valor Cuarta Entrega	15	15.051.585.783,58
Total, incorporados año 2019		**112**	**67.311.061.783,36**

En total y por el desarrollo de la depuración contable y el proceso de identificación de bienes inmuebles, **se han incorporado a los estados financieros del año 2016 a 2019, 794 inmuebles por un valor de $ 515.365.210.215,36**, lo que reflejo su alto impacto en los estados financieros, teniendo en cuenta que los activos fijos son el 30% del total de los activos de la Alcaldía Municipal de Soacha.

Es importante aclarar que durante los años 2022 y 2023 el comité no sesiono regularmente en los periodos establecidos y el efecto en los estados financieros fue relativamente nulo.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES Y ASPECTOS RELEVANTES DE LA INFORMACION FINANCIERA

1. Se aprobó, legalizó y se encuentra vigente la Resolución 168 del 24 de febrero de 2014, modificado en cuanto a la delegación por la resolución 255 del mismo año, que crea e implementa el Comité de Sostenibilidad Contable (CTSC) para la Alcaldía Municipal de Soacha, el cual sesionara por lo menos dos veces en el año fiscal.

2. Se encuentra vigente e implementada la Resolución 12 de 2013 de la secretaria de hacienda, que establece el manual de funcionamiento de la caja menor. Se actualiza el manual para el manejo y control de cajas menores mediante resolución 09 del 6 de junio de 2023(...).

3. Se adelanta en coordinación con la Dirección de Impuestos y la Tesorería Municipal el proyecto de depuración de cartera, actualmente se hace su registro contable por la certificación emitida por la Tesorería Municipal, procedimiento que se seguirá desarrollando y que se suprimirá cuando se integre a la contabilidad el registro contable de los mandamientos de pago y el respectivo recaudo de los acuerdos de pago suscritos con los contribuyentes.

4. A partir de diciembre 31 de 2014 se registra en la contabilidad los movimientos de entrada y salida del almacén, según reporte trimestral de almacén. A partir del primer trimestre de 2018 el registro se efectúa en las cuentas de orden 83.15.37 por el cambio a las NICSP. A partir del tercer trimestre de 2020 se revierte la dinámica y se maneja y controla por el rubro 1.9.05.14.01.

5. Teniendo como base el reporte de operaciones recíprocas con otras entidades, se continúa el trabajo de análisis y depuración de los estados financieros de la alcaldía y que afectan los siguientes rubros: derechos en fideicomiso, recursos recibidos en administración y recursos entregados en administración, recaudos por impuesto predial y de industria y comercio.

6. Se mantiene en los estados financieros el registro de la información de las fiducias rubro 19.26.03 en las que el municipio de Soacha participa como fideicomitente propietario o inversionista, en los casos de: Plan Departamental de Aguas, de Transmilenio, Catalina Muñoz, Ciudad Verde Acanto, Ciudad Verde Cargas, Ciudad Verde Áreas de Cesión, Ciudad Verde Plusvalía, Hospital Mario Gaitán Yanguas, Eugenio Diaz Castro.

   Una vez se realice el cierre financiero de cada una de ellas afectaran los rubros contables respectivos, de acuerdo con el informe que remita la Dirección de Planeación y Ordenamiento Territorial. Cierre Financiero situación que a la fecha de corte de estas revelaciones no se ha presentado ni se ha informado a la Dirección de Contabilidad.

El registro contable de las fiducias, excepto la del Hospital Mario Gaitán Yanguas, se efectuó a partir del análisis de los informes presentados por las respectivas fiducias, no por documentación oficial remitida por la secretaria de Planeación.

7. La plusvalía que genera los diferentes proyectos de vivienda ha tenido contablemente el siguiente desarrollo:

7-1. Según Resoluciones 1033/14 y 654/15 se genera la plusvalía para el proyecto de vivienda las Huertas (Hogares Soacha), por ello se han recibido en la administración municipal los siguientes recursos provenientes de:

o **BLANCA CECILIA OCHOA**	**$ 712.886.275.72**
o **JESUS OCHOA FORERO**	**$1.310.039.023.72**
TOTAL, PLUSVALIA	**$2.022.925.299.44**

7-2. Se mantiene registrado el saldo de la plusvalía generada por el proyecto de ciudad verde, según acuerdo de pago suscrito por la alcaldía municipal y ciudad verde, el 23 de diciembre de 2011, se registra en cuentas de orden mientras se desarrollan las obras de compensación.

Por lo anterior se suscribió la Resolución 1175 de septiembre 26 de 2011 fue liquidado de acuerdo con plusvalía y se determinó el monto del tributo en **$ 22.672.407.388.27**, del cual a Soacha le corresponde el **50%** equivalente a **$ 11.336.203.694.13**, valor que fue ajustado en el año 2018 quedando a favor de la Alcaldía un monto de **$ 12.456.189.150.50** que no se recibirán en efectivo sino en vías, lo cual que según el acuerdo le costarían al municipio **$52.532.501.624**, de acuerdo a un plan de obras en siete etapas que están proyectadas hasta mayo del año 2018.

El registro contable de la Plusvalía se efectúa en el rubro contable 81909001. En resumen, las plusvalías en miles de millones recibidas por la Alcaldía son:

PLUSVALIAS RECIBIDAS ($MILLONES)	
HOGARES SOACHA (LAS HUERTAS) - EFECTIVO	
BLANCA CECILIA OCHOA	713
JESUS OCHOA FORERO	1.310
TOTAL RECIBIDO HOGARES	*2.023*
PLUSVALIAS RECIBIDAS EN OBRAS	
PLAN PARCIAL LAS HUERTAS	25.763
PLAN PARCIAL LAS VEGAS	13.287
CIUDAD VERDE	*12.461*
TOTAL PLUSVALIA EN OBRAS	*51.511*
TOTAL PLUSVALIAS	53.534

8. La depreciación de los bienes muebles e inmuebles se hace con el método de línea recta y se registra de acuerdo con la siguiente tabla:

• Vehículos y Maquinaria	5 años – 20 % anual
• Muebles y Enseres y Maquinaria	10 años – 10% anual
• Inmuebles	20 años – 5% anual

8.1. La provisión de cartera se establece por el método de Cartera Individual aplicando el 33% sobre la cartera determinada de difícil cobro de acuerdo con la certificación emitida por la Tesorería de la Alcaldía Municipal de Soacha. La política de cartera fue actualizada bajo resolución 1076 del 27 de junio de 2023, se definió y actualizo el procedimiento de cartera componente DETERIORO bajo el # GF- PR – 018 V 1.0.

Se realizo la reclasificación y registro de la Cartera por Deterioro según ajuste de marzo de 2024 y se vuelve a registrar contablemente el deterioro con la actualización del procedimiento establecido.

A diciembre 31 de 2024 aunque no se determina individualmente por ser un proceso de amplio análisis a partir de la gran cantidad de contribuyentes, se hace el ejercicio del cálculo del deterioro de cartera por el método general a partir de lo establecido y definido en el manual de cobro coactivo como cartera de difícil recaudo y cartera de improbable o imposible recaudo, teniendo en cuenta la prescripción definida en el manual de cobro coactivo, la normatividad existente y el estatuto tributario nacional y municipal .

- Para consolidar y cruzar la información, y mejorar el análisis de los estados financieros y que reflejen la realidad de la situación económica y financiera de la Alcaldia Municipal, la Dirección de Contabilidad circulariza a:

La Dirección de Gestión Humana, Secretaría Jurídica, secretaria de Educación (Colegios), Almacén, Presupuesto, Tesorería, secretaria general, Contraloría Municipal, Concejo Municipal y Personería Municipal. La solicitud de información para el registro y cruce información contable; además de la circularización a los entes de Control y Concejo Municipal para proceder a agregar la información con destino a la Contaduría General de la Nación.

- Por instrucción de la Contaduría General de la Nación el saldo de las cuentas de orden donde se registró el saneamiento contable efectuado por la Alcaldía se ajustó o reverso y técnicamente desaparecen los saldos de estas cuentas, lo que significa que a futuro no se vuelven a utilizar.

Para la depuración y el saneamiento contable permanente de acuerdo con la resolución 193 de 2016 numeral 3.2.15, se ajustarán las cuentas del balance que se requieran y su contrapartida serán las cuentas del patrimonio: 3.1.09.01 Excedente acumulado y 3.1.09.02 Déficit Acumulado.

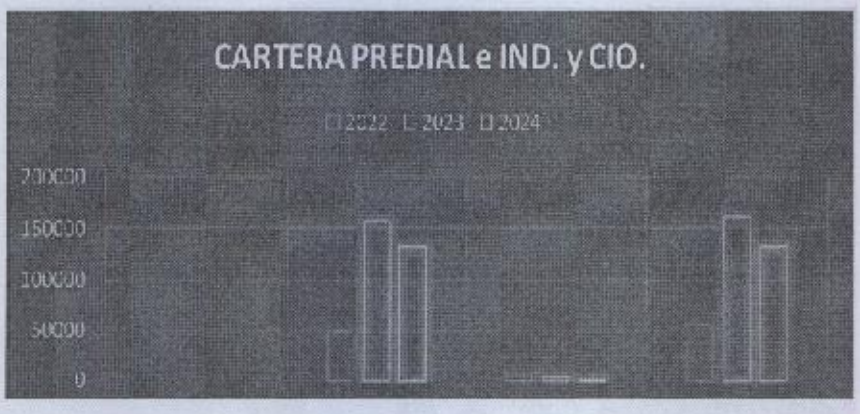
4.1-. INGRESOS Y GASTOS DURANTE LA VIGENCIA DE LA EMERGENCIA SANITARIA (COVID19) A PARTIR DE ABRIL DE 2020 REGISTRADOS POR LA ALCALDIA MUNICIPAL.

Para el **Cuarto Trimestre** de la vigencia **2024** no se recibieron donaciones ni otro tipo de ingreso para atención de la emergencia sanitaria COVID 19, a continuación, los saldos de las cuentas bancarias al corte de **31 de diciembre 2024.**

Código	Banco	Rendimientos	Saldo
1110060232	Bogotá	4,508.00	140,372.8
1110060319	Davivienda	31.25	86,291.82
1110060911	Av. Villas	92.49	37,981.72

4.2-. COMPORTAMIENTO DE LA CARTERA PREDIAL e INDUSTRIA Y COMERCIO.

CARTERA PREDIAL E INDUSTRIA Y COMERCIO			
AÑO	PREDIAL	IND y CIO	TOTAL
2022	49.963	4763	54.726
2023	156.478	4285	160.763
2024	132.187	909	133.096



Del año 2022 a 2023 hubo un incremento de la cartera del 193 % y disminuyo del 2024 a 2023 en un 14,41 %, sin olvidar y aclarar que el incremento se debió a la "actualización catastral" realizada por la administración anterior.

4.3-. CRECIMIENTO EXPONENCIAL DE LA DEUDA PÚBLICA

Durante los años 2020 a 2023, el municipio paso de una deuda de 29 mil millones a 271 mil millones, generando un crecimiento exponencial y riesgoso de 829%, con un tiempo de gracia de tres años. A partir del año 2024 se empiezan a pagar los intereses que están calculados en aproximadamente 70 mil millones. Acceder a nuevos recursos por deudas con el sector financiero es prácticamente imposible.

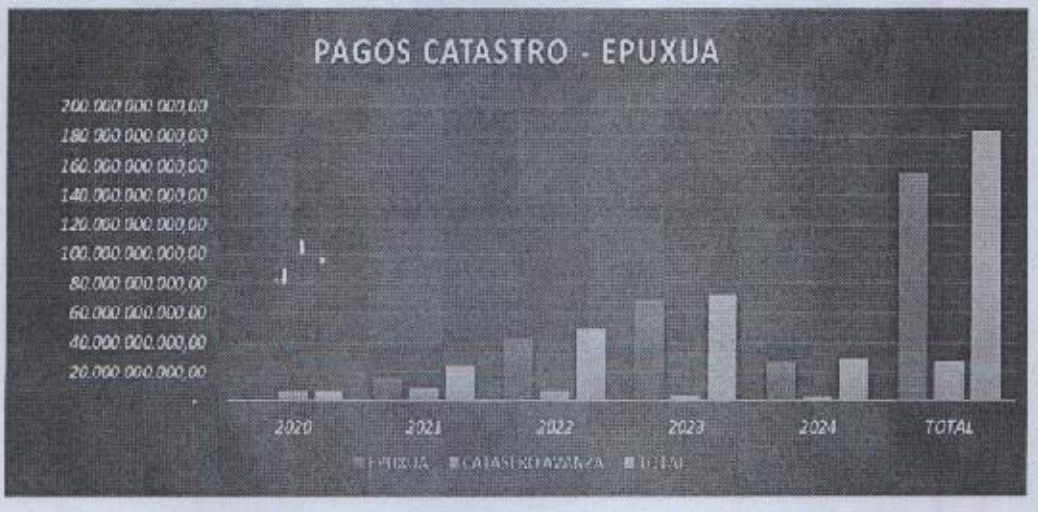
DEUDA POR BANCO A DICIEMBRE 31 DE 2024 EN MILLONES	
BANCOLOMBIA ORDINARIO	***5.570***
BANCOLOMBIA 2021	**146.676**
BANCOLOMBIA 2023	**11.663**
BANAGRARIO	**82.265**
BANITAU	**8.750**
BANPOPULAR	**8.750**
BANDAVIVIENDA	**18.889**
TOTAL DEUDA BANCOS	***282.563***



4.4-. PAGOS A EPUXUA Y CATASTRO AVANZA CREADAS EN LA ADMINISTRACIÓN ANTERIOR. (2019 – 2023)

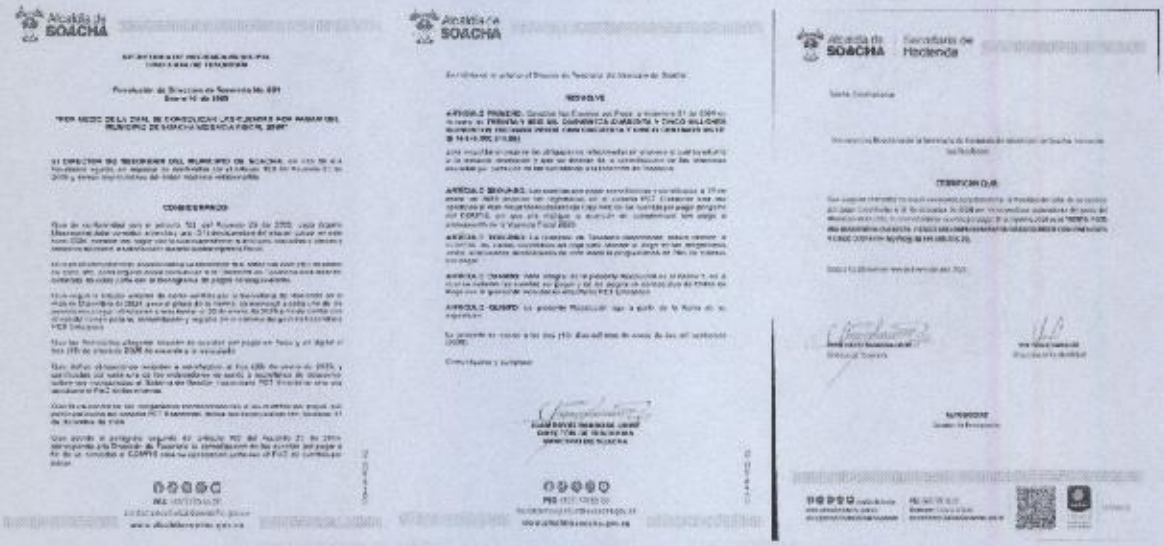
Se crean estas dos empresas para supuestamente mejorar los procesos de gestión catastral y desarrollo de proyectos que desarrollarían las secretarias de las cuales deberían cumplir con los objetivos de la Alcaldía de Soacha.

PAGOS EPUXUA Y CATASTRO AVANZA 2020 A 2024			
AÑO	EPUXUA	CATASTRO AVANZA	TOTAL
2020	-	7.377.264.972	7.377.264.972,00
2021	15.682.180.198,47	8.683.921.142	24.366.101.340,47
2022	43.030.769.161,94	6.694.566.369,50	49.725.335.531,44
2023	68.292.746.404,49	3.349.688.857,50	72.642.435.261,99
2024	$ 27.285.200.877,24	2.543.115.095,40	29.828.315.972,64
TOTAL	155.290.896.642,14	28.648.556.436,40	183.939.453.078,54



4.5-. RESOLUCION 001 DE 2025, CUENTAS POR PAGAR DE LA ALCALDIA MUNICIPAL

Corresponde a las órdenes de pago inicialmente generadas y posteriormente causadas con corte diciembre 31 de 2024, las cuales están establecidas en la Resolución de Tesorería No. 001 de 2025 del 10 de enero del presente año, donde se relacionan el total de las cuentas por pagar arrojando un valor de **$ 36.545.000.516,55**, así:



NOTA: Ver anexo de modificación a la resolución 001 de 10 de enero de 2024 de Cuentas por Pagar.

4.6-. ACTUALIZACION ULTIMO CALCULO ACTUARIAL A DICIMBRE 31 DE 2022 MINISTERIO DE HACIENDA Y FONPET.

I -. NIVEL DE CUBRIMIENTO DEL PASIVO PENSIONAL POR SECTOR DEL FONPET A DIC 31 DE 2022					
Fecha de corte	Sector y % de cobertura normas vigentes	Pasivo pensional ($) 31/12/2022	Recursos acumulados ($)	% de cobertura	Diferencia Excedentes - Ahorro
31/12/2022	Salud	$ 0,00	$ 2.414.809.576,00	-	$ 2.414.809.576,00
	Educacion	$ 32.762.988.766,00	$18.297.313.300,00	55,85	-$ 14.465.575.466,00
	Proposito General	*$ 39.546.441.454,00*	$57.684.125.918,00	145,86	$18.137.684.464,00
Total		*$ 72.309.430.220,00*	*$ 78.396.248.794,00*	*108,42*	$ 6.086.818.574,00

I - 1-. CODIGO DANE ENTIDAD : 25754 - 01				
Fecha de corte	Grupos Actuarial	Fuente Calculo Aprobado	# de Personas	PASIVO ESTIMADO
31/12/2023	*Bonos Pensionales*	2021	*1681*	*23.934.160.070*
	Activos		359	6.510.141.215
	Retirados		1322	17.424.018.855
	Reservas matematicas de pensiones	2021	*31*	*14.313.814.360*
	Pensionados directos		12	7.179.426.553
	Sustitutos Directos		19	7.134.387.807
	Cuotas partes de pensiones	2021	*28*	*1.298.467.023*
	Pensionados por transparencia		19	1.110.113.934
	Sustitutos por transparencia		9	188.353.089
Total			*1740*	*39.546.441.453*
I - 1. Resultado y detalle del calculo actuarial actualizado del Pasivo Pensional para los grupos actuariales				

4.7 - PROCESO Y RESULTADO DE CONSOLIDACIÓN Y AGREGACION DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

A la información contable de la Alcaldía Municipal de Soacha Se le incorpora trimestralmente el proceso de agregación de la información contable correspondiente a 65 instituciones educativas oficiales, agrupadas en veinticuatro (26) establecimientos educativos distribuidos en las 6 comunas del Municipio de Soacha y los dos corregimientos rurales, además se agregan los dos (2) entes descentralizados como son: Personería, Concejo Municipal.

La responsabilidad de la Alcaldía (Dirección de Contabilidad) se limita solamente a la consolidación y transmisión de la información agregada. La certificación, los libros, los soportes, el contenido y la razonabilidad de la información que se agrega a la información de la Alcaldía Municipal, es responsabilidad exclusiva de los representantes legales y contadores de las instituciones educativas y entes agregados.

4.8-. GENERACION Y CAUSACION ORDENES DE PAGO AÑO 2024.

Se generaron de enero a diciembre de 2024, 19070 órdenes de pago, de las cuales 8500 órdenes, ósea el 44,57 % se generaron en el cuarto trimestre y 4625 en el mes de diciembre, lo que este último mes representa el 24,25% de lo generado en el año 2024.

Todo ese gran esfuerzo para cubrir las obligaciones que ha generado la Alcaldía con proveedores, acreedores y contratistas por un valor de $ 947.517 millones de pesos, lo que refleja la dinámica y el gran volumen de transacciones que se registran en la contabilidad.

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOACHA
SECRETARIA DE HACIENDA
DIRCCION DE CONTABILIDAD

RELACION ORDENES DE PAGO CAUSADAS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2024

Año	Mes	Valor Total	Valor Neto
2024	Enero	$ 35.688.708.905,00	$ 32.938.250.696,00
	Febrero	$ 48.467.704.667,00	$ 45.724.207.333,00
	Marzo	$ 70.273.878.132,00	$ 66.791.849.477,00
	Abril	$ 49.302.594.711,00	$ 46.245.487.762,00
	Mayo	$ 88.884.792.566,00	$ 83.243.892.977,00
	Junio	$ 81.355.578.770,00	$ 76.209.718.070,00
	Julio	$ 64.952.974.951,00	$ 60.761.755.198,00
	Agosto	$ 69.925.161.643,00	$ 65.144.628.674,00
	Septiembre	$ 87.759.237.333,00	$ 83.170.758.027,00
	Octubre	$ 66.508.007.543,62	$ 62.729.232.210,62
	Noviembre	$ 87.433.652.296,81	$ 80.805.638.604,81
	Diciembre	$ 196.965.416.728,58	$ 187.236.343.930,58
	TOTALES	**$ 947.517.708.247,01**	**$ 891.001.760.960,01**



Se generaron de enero a diciembre de 2024, 19070 órdenes de pago, de las cuales 8500 órdenes, ósea el 44,57 % se generaron en el cuarto trimestre y 4625 en el mes de diciembre, lo que este último mes representa el 24,25% de lo generado en el año 2024.

Todo ese gran esfuerzo para cubrir las obligaciones que ha generado la Alcaldía con proveedores, acreedores y contratistas por un valor de $ 947.517 millones de pesos, lo que refleja la dinámica y el gran volumen de transacciones que se registran en la contabilidad.

4.9- APLICACIÓN DE LA RESOLUCIÓN 193 DE 2020 DE LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN.

Para un mejor conocimiento y entendimiento de los diferentes usuarios de la información, además del control y manejo de los saldos de los diferentes rubros contables de la **ALCALDÍA MUNICIPAL DE SOACHA**, la Dirección de Contabilidad estableció unos anexos denominados **"TABLEROS DE CONTROL"** (matrices y certificaciones trimestrales), que permiten conocer en tiempo real la discriminación, composición y el detalle de los rubros como:

Bancos (matriz por banco , diferencias y partidas conciliatorias por institución financiera), **Inversiones en instrumentos derivados** (Matriz y certificación de tesorería), **Cartera** (certificación de tesorería), **Propiedad Planta y Equipo – Bienes de Uso Público** (matriz de los bienes inmuebles individualizados, con la depreciación y amortización respectiva), **Ahorro FONPET** (reporte página FONPET), **Bienes y Servicios pagados por anticipado - Inventario** (certificación y movimientos de la Secretaria General por tipo de bien), **Avances y anticipos entregados** (matriz de los anticipos entregados, beneficiario o tercero y saldo de la amortización), Recursos entregados en Administración (Matriz de los recursos entregados para la ejecución de convenios interadministrativos), **Embargos** (Matriz y relación por demandante), **Derechos de Fideicomiso** (matriz individualizada de los fideicomisos), **Intangibles** (Matriz individualizada de proveedor por Licencias y Software), **Deuda Pública** (certificación de tesorería por banco - Bancolombia)- número de crédito, fecha valor de amortización y saldo a la fecha) ,**Rete fuente** (matriz por concepto de retención y declaraciones), **Beneficios a empleados a corto plazo** (certificaciones de saldos por conceptos), **Recursos recibidos en Administración** (Matriz por tercero), **Rete garantía** (Matriz por tercero o contratista), **Anticipo de Industria y Comercio** (certificación de la Dirección de Impuestos), **Pagos Régimen Subsidiado** – SSF (matriz por EPS y pagos trimestrales por esta modalidad), Comodatos (por tercero, tipo de bien), **Plusvalía** (Matriz por beneficiario), Litigios y

demandas (Matriz por tipo de demanda y demandante) **Reservas y Pasivos presupuestales** (certificación de la Dirección de Impuestos).

Los tableros de control implementados unilateral y voluntariamente desde el año 2014, soportan física y virtualmente los saldos de los rubros más representativos, los cuales se referencian y encadenan con las notas específicas de cada uno de esos rubros. (ver archivo en físico y virtual en la Dirección de Contabilidad)

Como tal, los tableros de control implementados por la Dirección de Contabilidad de la Alcaldía Municipal de Soacha sirven como complemento de la información, además que reflejan y cumplen el objetivo definido por las **Normas Internacionales de Contabilidad del Sector público (NICSP)** en cuanto a los fundamentos y características de las **REVELACIONES**.

De hecho, La implementación de los **TABLEROS DE CONTROL** refleja y describe especifica y puntualmente cómo está compuesto cada rubro, ***además que cumple y no contradice*** lo establecido en el parágrafo tres del artículo primero de la Resolución 193 de 2020, el cual establece:

.....” PARÁGRAFO 3º. La Contaduría General de la Nación pone a disposición de las entidades, anexos de apoyo en formato Excel, que tienen como objetivo facilitar la preparación de las notas a los Estados Financieros, los cuales se relacionan con las revelaciones establecidas en cada marco normativo. Estos anexos no son objeto de reporte a la CGN.

Aquellas entidades y empresas *que dispongan de aplicativos u otras bases de datos con mayor detalle de información o diseños diferentes, podrán omitir*, ajustar o complementar el uso de estos anexos para la preparación de sus notas” (resaltado y subrayado fuera de texto).

4.10 - LISTADO DE NOTAS QUE NO APLICAN EN LA ALCADIA DE SOACHA

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR
NOTA 9. INVENTARIOS
NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES
NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN
NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS
NOTA 17. ARRENDAMIENTOS
NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN
NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA
NOTA 23. PROVISIONES
NOTA 30. COSTOS DE VENTAS
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 GANANCIA
NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES
NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

4.11- ARCHIVO Y RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACION.

Los tableros de control, soportes, libros y la información contable correspondiente a la Alcaldía Municipal de Soacha reposan en el archivo de la Dirección de Contabilidad; los soportes, libros y la información contable correspondientes a los Colegios Oficiales, Personería y Concejo Municipal

de Soacha, reposan en los archivos de los diferentes agregados, siendo ellos los únicos responsables de dicha salvaguarda y control.

La responsabilidad de la Dirección de Contabilidad va solamente hasta la consolidación y trasmisión a la Contaduría General de la Nación – CGN vía CHIP.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El efectivo y equivalente al efectivo está compuesto de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
1.1	Db	EFECTIVO	$ 205,255,551,923.58	$ 147,602,746,752.26	$ 57,652,805,171.32	39%
1.1.05	Db	CAJA	$ -	$ 1.00	-$ 1.00	-100%
1.1.10	Db	BANCOS Y CORPORACIONES	$ 205,255,551,923.58	$ 147,602,746,752.26	$ 57,652,805,172.32	39%

En resumen, la información y saldos de los bancos y corporaciones en el municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
1.1.10.05	Cuenta corriente	27,178,418,890.88	108,738,792.44	1,552,024,059.00	28,839,181,742.32
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	178,077,133,032.70	-	1,226,460,439.00	179,303,593,471.70
TOTALES		205,255,551,923.58	108,738,792.44	2,778,484,498.00	208,142,775,214.02

Total, Consolidado Municipio **$ 208.142.775.214.02**

En esta cuenta se ven reflejados los saldos de las diferentes cuentas de ahorro y corriente con corte a 31 de diciembre de 2024, las cuentas se encuentran debidamente conciliadas, tenemos 15 cuentas que fueron canceladas en el 2019 y en algunas de ellas queda un saldo contable, sobre el cual se presume se hizo traslado tesoral en esa vigencias pero no con el documento que afectara el saldo contablemente, esta situación fue expuesta ante el comité de sostenibilidad contable del 30 de mayo de 2023 quien no aprobó su depuración hasta no tener las evidencias documentales de los traslados y cancelaciones de las cuentas bancarias .

En noviembre 13 de 2024 se lleva a cabo el CTSC, el cual aprueba ajuste y cancelación de saldos y partidas conciliatorias. ***(vea acta y presentación junto al tablero de control de Bancos y conciliaciones)***

El **cuatrimestre** se cierra con unas partidas conciliatorias por un valor de **$ 889.131.657,71** en cuentas corrientes y **$ 11.763.045.546,93** en cuentas de ahorro, para un total de **$ 12,652,177.204,64**, valor del saldo de la cuenta **24079002.**

La diferencia o incremento de $ **2,974,482,379.48** corresponde a pagos a contratistas causadas y pagadas en el mes de diciembre 2024 que no quedaron en la resolución de cuentas por pagar, dicho valor corresponde a las transferencias que no alcanzaron a ser efectivas en el mes de diciembre por ser de otros bancos.

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldia Municipal.

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS: Las inversiones e instrumentos derivados están compuesto de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN			SALDOS		VARIACION	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
1.2	Db	INVERSIONES	$ 11,767,511,974.17	$ 11,767,500,963.52	$ 11,010.65	0%
1.2.21	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ	$ 124,701.21	$ 113,690.56	$ 11,010.65	10%
1.2.30	Db	INVERSIONES EN ASOCIADAS (PARTICIPACION PATRIMON)	$ 11,767,387,272.96	$ 11,767,387,272.96	$ -	0%

Los agregados no tienen saldo en este rubro de inversiones.

Total, Consolidado Municipio **$ 11.767.511.974.17**

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Esta partida comprende los derechos originados de transacciones sin contraprestación tales como impuestos y transferencias, y transacciones con contraprestación tales como la venta de bienes y servicios como se evidencia en la siguiente información presentada:

7.1-IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS:

DESCRIPCION			SALDOS			
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACION	%
1.3	Db	RENTA CUENTAS POR COBRAR	$ 150,695,606,549.01	$ 204,360,738,368.21	-$ 53,665,131,819.20	-26%
1.3.05	Db	IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS	$ 133,095,655,951.00	$ 160,763,663,245.00	$ 27,668,007,294.00	-17%
1.3.11	Db	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	$ 4,644,463,599.00	$ 4,926,881,735.00	-$ 282,418,136.00	-6%
1.3.17	Db	PRESTACION DE SERVICIOS	$ 915,712,199.00	$ 1,728,872,053.00	-$ 813,159,854.00	0%
1.3.22	Db	ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	$ 69,036,594.00	$ 209,114,605.00	-$ 140,078,011.00	-67%
1.3.37	Db	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	$ 11,730,343,814.00	$ 36,453,721,912.20	-$ 24,723,378,098.20	-68%
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 5,680,415,824.62	$ 5,718,506,250.62	-$ 38,090,426.00	-1%
1.3.85	Db	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	$ 24,548,544,333.00	$ 3,311,436,242.00	$ 21,237,108,091.00	641%

1.3.86	Cr	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR(-)	-$ 29,988,565,765.61	-$ 8,751,457,674.61	-$ 21,237,108,091.00	243%

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control (certificación cartera, Saldos SICODIS) respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

7-2. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	5,440,021,432.61	1,285,867.00	3,830,000.00	5,445,137,299.61
TOTALES		5,440,021,432.61	1,285,867.00	3,830,000.00	5,445,137,299.61

Total, Consolidado Municipio **$ 5,445,137,299.61**

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control (relación otras cuentas por cobrar) respectivo que corresponde a la Alcaldia Municipal.

NOTA 10. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En resumen, la información y saldos de propiedad planta y equipo de las corporaciones en el municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
1.6.55.05	Equipo de música	875,874,537.35	-	299,575,684.00	1,175,450,221.35
1.6.55.09	Equipo de enseñanza	-	-	308,807,233.00	308,807,233.00
1.6.55.22	Equipo de ayuda audiovisual	-	-	1,676,640,714.00	1,676,640,714.00
1.6.65.01	Muebles y enseres	5,011,462,818.16	457,875,180.64	8,571,136,886.00	13,974,131,424.80
1.6.65.90	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	-	12,213,438.68	20,417,930.00	32,631,368.68
1.6.70.01	Equipo de comunicación	-	314,321,708.05	1,152,403,505.00	1,466,725,213.05
1.6.70.02	Equipo de computación	9,072,078,195.54	808,456,553.00	8,991,525,332.00	18,872,060,080.54
1.6.70.90	Otros equipos de comunicación y computacion	-	16,454,330.00	719,788,190.00	736,242,520.00
1.6.85.07	Maquinaria y equipo	-	93,613,265.00	1,266,552,949.00	1,360,166,215.00
1.6.85.08	Equipo médico y científico	-	-	128,473,701.00	128,473,701.00
1.6.85.09	Muebles, enseres y equipo de oficina	3,934,243,230.37	257,804,863.90	7,080,202,009.00	11,272,250,103.27
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	6,308,401,296.14	601,716,782.90	9,321,339,127.00	16,231,457,206.04
1.6.85.09	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-	-	536,180,465.00	536,180,465.00
TOTALES		25,702,060,083.66	2,562,359,083.17	40,079,043,756.00	68,277,119,512.83

Total, Consolidado Municipio **$ 68,277,119,512.83**

La propiedad, planta y equipo tuvo una variación de $ 11,145,069,894.49 con respecto a la vigencia 2023, como se evidencia en la siguiente imagen, la cual se denota la variación de 3%:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	$ 386,196,143,347.52	$ 375,051,073,453.03	$ 11,145,069,894.49	3%
1.6.05	Db	TERRENOS	$ 165,831,028,507.16	$ 165,206,153,802.19	$ 1,624,874,704.97	1%
1.6.15	Db	CONSTRUCCIONES EN CURSO	$ 127,479,948,808.33	$ 106,587,942,272.90	$ 20,847,006,535.43	20%
1.6.40	Db	EDIFICACIONES	$ 105,677,176,992.28	$ 105,677,176,992.28	$ -	0%
1.6.45	Db	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	$ 30,512,056,771.44	$ 30,512,056,771.44	$ -	0%
1.6.55	Db	MAQUINARIA Y EQUIPO	$ 1,420,763,624.99	$ 1,314,365,367.99	$ 106,398,257.00	8%

1.6.65	Db	MUEBLES,ENSERES Y EQ.OFICINA	$ 5,011,462,818.16	$ 4,863,620,737.22	$ 147,842,080.94	0%
1.6.70	Db	EQUIPOS DE COMUNIC.Y COMPUTAC.	$ 9,072,078,195.64	$ 8,545,421,281.49	$ 526,656,914.15	6%
1.6.75	Db	EQUIPO TRANSP TRACC ELEVACION	$ 29,536,307,394.85	$ 27,144,754,672.85	$ 2,391,552,722.00	9%
1.6.85	Db	DEPRECIACION ACUMULADA	-$ 89,294,679,865.33	-$ 74,800,418,545.33	-$ 14,494,261,320.00	19%

A continuación, se relaciona discriminación por concepto de cada cuenta contable (Alcaldía):

10-1 TERRENOS URBANOS: En la cuenta de terrenos urbanos 160501 tuvo variación respecto de la vigencia 2023, a continuación, se relacionan los predios que la componen:

TERRENOS - Urbanos			
No. De avalúos por año	**Año**	**Código**	**Descripción**
54	2016	160501	AVALÚOS- EDIFICACIONES Y CASAS
2	2020	160501	AVALÚOS- EDIFICACIONES Y CASAS
1	2021	160501	AVALÚOS- EDIFICACIONES Y CASAS
Valor Terreno			**$ 94,306,556,769.06**

10-2. TERRENOS CON DESTINACIÒN AMBIENTA: En la cuenta de terrenos con destinación ambiental 160503 hubo variación con respecto a la vigencia 2023, por adquisición de predios de gran importancia estratégica ambiental, a continuación, se relacionan los predios que lo componen:

Terrenos con destinación ambiental			
No. De avalúos por año	**Año**	**Código**	**Descripción**
29	2016	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
3	2017	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
1	2019	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
1	2021	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
4	2022	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
73	2023	160503	AVALUOS – ZONAS VERDES Y HUMEDALES
Valor Terreno			**$ 72,524,471,838.10**

10-3. EDIFICACIONES CONSTRUCCIONES EN CURSO: En la cuenta 161501 construcciones en curso se encuentran todas las obras de edificaciones a corte a 31 de diciembre 2024. Al momento que se dé la terminación y entrega del bien se realizara la respectiva reclasificación contable según su concepto e inicie su proceso de depreciación, a continuación, el detalle de los montos que la componen:

EN CONTRUCCION

EDIFICACIONES			Polideportivo campo de los locos
No. De avalúos por año	**Año**	**Código**	**Descripción**
4	2022	16150102	CONSTRUCCION DE PARQUE DE LOS LOCOS DEL MUNICIPIO DE SOACHA CUNDINAMARCA
2	2023	16150102	CONSTRUCCION DE PARQUE DE LOS LOCOS DEL MUNICIPIO DE SOACHA
Valor Total			**$ 32,616,943,609.17**

Edificaciones			Centro de Bienestar Animal (Zaragoza)
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
2	2022	16150103	CENTRO DE BIENESTAR ANIMAL DEL MUNICIPIO DE SOACHA
4	2023	16150103	CENTRO DE BIENESTAR ANIMAL DEL MUNICIPIO DE SOACHA
Valor Total			$ 2,116,478,464.97

Edificaciones			Centro Administrativo Municipal CAM
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
7	2022	16150104	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL DE SOACHA
15	2023	16150104	CONSTRUCCIÓN DEL CENTRO ADMINISTRATIVO MUNICIPAL DE SOACHA
Valor Total			$ 75,502,486,600.85

Edificaciones		Colegios y Escuelas	
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
2	2023	16150105	EJECUCIÓN - INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA
			$ 4,656,254,791.74

Plantas, ductos y túneles			Acueducto y Canalización
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
1	2022	16150401	OBRAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO
7	2023	16150401	OBRAS DE ACUEDUCTO Y ALCANTARRILLADO
Valor Total			$ 6,898,082,677.53

OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO

Otras construcciones en curso			Casa de la cultura
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
3	2023	16159001	CONTRATAR LOS SERVICIOS DE ADECUACION Y MATENIMIENTO EN LA CASA DE LA CULTURA PARA DESARROLLAR LOS PROGRAMAS DE LAS ESCUELAS DE FORMACIÓN ARTISTICAS DEL MUNICIPIO.
Valor Total			$ 300,337,246.25

Otras construcciones en curso			Teatro SUA
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
1	2023	16159002	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO PARA PRESTAR EL SERVICIO DE REPARACIONES LOCATIVAS Y ELABORACIÓN DEL DISEÑO DE REDES ELÉCTRICAS, HIDRÁULICAS, SISTEMA DE SONID
Valor Total			$ 506,191,057.67

10 – 4. EDIFICACIONES EN USO: La cuenta de edificaciones se encuentra clasificada de acuerdo con bienes inmuebles en uso de la siguiente manera:

10-5. EDIFICIOS Y CASAS: La cuenta de Edificios y Casas no presenta variación con respecto a la vigencia 2023, a continuación, se relaciona el detalle de la cuenta:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
9	164001	EDIFICIOS Y CASAS	$ 9,308,252,593.10

10-6. OFICINAS: La cuenta de oficinas presenta variación con respecto a la vigencia 2023, a causa de reclasificación entre cuentas por concepto de terminación de obra del inmueble denominado "Casa de la Cultura" como mayor valor del activo se relaciona su composición a continuación:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
9	164002	OFICINAS	$ 12,489,571,646.05

10-7. COLEGIOS Y ESCUELAS: La cuenta de colegio y escuelas no tuvo variación con respeto a la vigencia 2023.

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
43	164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	$ 74,576,295,665.92

10 – 8. PARQUEADEROS: La cuenta de Parqueaderos no tuvo variación con respecto a la vigencia 2023, a continuación, se relacionan los montos que conforman la cuenta:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
2	164017	PARQUEADEROS	$ 40,185,000.00

10 – 9.OTRAS EDIFICACIONES: La cuenta de otras edificaciones no tuvo variación con respecto a la vigencia 2024, a continuación, se relacionan los montos que conforman la cuenta:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
16	164090	OTRAS EDIFICACIONES	$ 9,262,872,087.21

10 – 10. ACUEDUCTO Y CANALIZACION: La cuenta Plantas, ductos y túneles no tuvo variación con respecto a la vigencia 2023, a continuación, se relacionan los montos que conforman la cuenta:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
6	164513	ACUEDUCTO Y CANALIZACION	$ 30,512,056,771.44

10 – 11. MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA: La cuenta muebles, enseres y equipo de oficina tuvo una variación por concepto de adquisiciones de la Alcaldía de Soacha conformada por Entes, Colegios y Alcaldía. Este rubro está compuesto por:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
65	166501	MUEBLES Y ENSERES	$ 5,011,462,818.16

10- 12. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN: La cuenta tuvo una variación por concepto de adquisiciones de los Entes, Colegios y Alcaldía de Soacha. La cuenta de equipos de comunicación y computación está compuesta por:

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
137	167002	EQUIPO DE COMPUTO	$ 9,072,078,195.64

10 – 13. EQUIPO DE MÚSICA: La cuenta equipo de música presenta variación con respecto a la vigencia 2023. Producto de adquisición de instrumentos musicales.

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
3	165505	EQUIPO DE MÚSICA	$ 875,874,537.35

10 – 14. OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO: La cuenta otra maquinaria presenta variación con respecto a la vigencia 20234. Producto de adquisición de maquinaria, herramientas y equipos.

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
12	165590	OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	$ 544,889,087.64

10 – 15. EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN: La cuenta de Equipo de transporte, tracción y elevación presenta un aumento con respecto a la vigencia 2023, en los rubros de Motocicletas y Vehículos debido a la adquisición, se adjunta relación de lo comprendido para este saldo.

10-16. MOTOCICLETA

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
7	16750201	MOTOCICLETA	$ 2,725,591,943.14

10-17. VEHÍCULOS

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
29	16750202	VEHÍCULOS	$ 11,788,045,494.96

10-18. MAQUINARIA DE OBRA AMARILLA

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
22	16750203	MAQUINARIA DE OBRA AMARILLA	$ 14,458,480,756.75

10-19 VOLQUETAS

Número de Totales PPE	Código Contable	Descripción	Valor Total
1	16750204	VOLQUETAS	$ 564,189,200.00

10 – 20. DEPRECIACIÓN: La Depreciación de la Propiedad, Planta y Equipo se efectúan por el Método de línea recta y se determina en concordancia con la política contable de la Alcaldía de Soacha.

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL
Construcciones y Edificaciones	20
Redes, líneas y cables	10
Maquinaria y Equipo	10
Equipo Médico y Científico	5
Muebles, enseres y equipo de Oficina	5
Equipo de Cómputo y comunicaciones	5
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	5

1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PPE (CR)	-$ 85,685,812,432.76
168501	Edificaciones	-$ 38,465,155,392.33
168502	Plantas, ductos y túneles	-$ 17,546,848,107.05
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-$ 3,724,432,565.66
168507	Equipos de comunicación y computación	-$ 6,565,608,214.27
168508	Equipos de transporte, tracción y elevación	-$ 19,383,768,153.45

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo de Propiedad, Planta y equipo.

NOTA 11. BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
1.7	Db	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUB.	$ 516,085,097,706.27	$ 506,820,843,228.70	$ 9,264,254,477.57	2%
1.7.05	Db	BIENES DE USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	$ 276,851,511,787.52	$ 253,472,050,923.64	$ 23,379,460,863.88	9%
1.7.10	Db	BIENES DE USO PUBLICO	$ 335,086,910,064.41	$ 335,086,910,064.41	$ -	0%
1.7.15	Db	BIENES HISTORICOS CULTURALES	$ 32,500,000.00	$ 32,500,000.00	$ -	0%

1.7.85	Cr	AMORTIZACION BIENES USO PUBLICO	-$ 95,885,824,145.66	-$ 81,770,617,759.35	-$ 14,115,206,386.31	17%

Los bienes de uso público e históricos y culturales tuvo una variación de $9,264,254,477.57 a continuación, la relación que compone la cuenta:

11 – 1. BIENES DE USO PÙBLICO EN CONTRUCCIÓN: En este rubro encontramos La obra del proyecto FASE II Y FASE III Transmilenio, construcción, renovación de vías en el Municipio y la construcción en curso del Campo de los Locos, Puente Micos, mejoramiento calle 22, vía Soacha-Sibaté, vía perimetral entre otros. A continuación, se relacionan el detalle de la cuenta 17050101 con corte a diciembre de 2024.

Red carretera			Transmilenio fase II y III
No. De avalúos por año	Año	Código Contable	Descripción
3	2020	17050101	TRANSMILENIO SOACHA FASE II Y III
1	2023	17050101	TRANSMILENIO SOACHA FASE II Y III
Valor Total			$ 74,659,871,567.03

Se relacionan el detalle de la cuenta 17050102 con corte a diciembre de 2024.

Red carretera			Parques recreo deportivos
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
1	2022	17050102	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE PARQUES DEL MUNICIPIO DE SOACHA CUNDINAMARCA
13	2023	17050102	MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE PARQUES DEL MUNICIPIO DE SOACHA CUNDINAMARCA
Valor Total			$ 43,800,514,214.13

Se relacionan el detalle de la cuenta 17050190 con corte a diciembre de 2024.

Red carretera			Otras vías y carreteras
No. De avalúos por año	Año	Código	Descripción
1	2022	17050190	PREDIOS - PUENTE LOS MICOS
2	2022	17050190	PREDIOS - PUENTE LOS MICOS
Valor Total			$ 156,596,919,652.68

11-2. BIENES DE USO PÙBLICO EN SERVICIO: La variación de Bienes de Uso Público está conformada por los diferentes Bienes Inmuebles de acuerdo con su característica y uso público, a continuación, se relaciona los montos que conforman las cuentas:

11-3. RED CARRETERA

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
64	171001	RED CARRETERA	$ 140,712,744,535.20

11-4. PLAZAS PÙBLICAS

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
4	171004	PLAZAS PÙBLICAS	$ 21,184,920,178.10

11.5 PARQUES RECREACIONALES

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
7	171005	PARQUES RECREACIONALES	$ 22,218,196,684.01

11.6 BIBLIOTECAS

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
1	171010	BIBLIOTECAS	$ 1,225,239,000

11.7 OTROS BIENES DE USO PÙBLICO EN SERVICIO

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
1	171090	OTROS BIENES DE USO PÙBLICO EN SERVICIO	$ 149,747,809,667.10

11.8 ESCULTURAS

Número de Totales BUP	Código Contable	Descripción	Valor Total
1	171090	ESCULTURAS	$ 32,500,000.00

11.9 DEPRECIACIÒN: La Depreciación de los Bienes de Uso Público se efectúan por el Método de línea recta y se determina en concordancia con la política contable de la Alcaldía de Soacha.

TIPO DE ACTIVO BUP	VIDA UTIL
Redes de la Infraestructura de transporte	20
Parques recreacionales	20
Bibliotecas y hemerotecas publicas	20
Plazas de mercado	20

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control de Bienes de Uso Público que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 14 ACTIVOS INTANGIBLES

La variación en activos intangibles corresponde a la adquisición de las diferente Licencias de Software, para el mantenimiento y fortalecimiento del sistema de información en las diferentes dependencias de la Alcaldía en Soacha, Entes y Colegios como se relacionan a continuación:

DESCRIPCION			SALDOS			
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACION	%
1.9.70	Db	INTANGIBLES	$ 13,103,331,889.94	$ 10,909,702,641.14	$ 2,193,629,248.80	20%
1.9.75	Db	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-$ 11,576,498,856.39	-$ 9,320,597,274.42	-$ 2,255,901,581.97	24%
1.9.85	Cr	ACTIVOS DIFERIDOS	$ -	$ -	$ -	0%

14 – 1. LICENCIAS

Número de Totales INTAGIBLES	Código	Descripción	Valor Total
46	197007	LICENCIAS	$ 6,710,343,280.77

14 – 2. SOFTWARE

Número de Totales INTAGIBLES	Código	Descripción	Valor Total
11	197008	SOFTWARE	$ 6,392,988,609.17

La vida útil y la amortización de los activos intangibles se determinan de la siguiente manera:

INTANGIBLES	VIDA UTIL
Software	5
Licencias	1

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 16 OTROS DEPOSITOS Y GARANTIAS

DESCRIPCIÓN			SALDOS			
COD	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VARIACION	%
1.9	Db	OTROS ACTIVOS	40,815,877,519.17	69,459,568,807.23	-28,643,691,288.06	-41%
1.9.04	Db	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSTEMPLEO	6,086,818,574.00	32,985,837,845.71	-26,899,019,271.71	-82%
1.9.05	Db	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	758,280,614.53	880,648,231.00	-122,367,616.47	-14%
1.9.06	Db	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	10,815,527,686.84	12,375,559,753.55	-1,560,032,066.71	-13%
1.9.09	Db	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA (EMBARGOS)	3,236,369,290.00	3,236,369,290.00	0.00	0%
1.9.26	Db	DERECHOS DE FIDEICOMISO	18,392,048,320.25	18,392,048,320.25	0.00	0%

NOTA 16.1 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO: El Plan de Activos para beneficios Pos empleo corresponde al valor del pasivo Pensional, representando las reservas constituidas de los recursos aportados por las Entidades territoriales para el cubrimiento del pasivo pensional.

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Saldos Pasivos Pensionales Territoriales.

NOTA 16.2 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

a) Los servicios y bienes pagados por anticipo tuvieron una disminución del 39% con relación a la vigencia anterior.
b) Se evidencia que oficina de Almacén en conjunto con la secretaria general adquirieron módulo de Inventarios para puesta en marcha en la vigencia 2024, con el objeto de tener el control adecuado de los insumos que por esta dependencia ingresan y se retiran.
c) En el II trimestre se dieron de baja los bienes de Metalcomesa

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 16.3 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS: La variación de los Avances y Anticipos (1.9.06) entregados corresponde a los avances entregados para la construcción de infraestructura, entre otros el Centro Administrativo Municipal de Soacha, discriminado de la siguiente manera:

NIT	TERCERO	VALOR
900806299-1	CONSORCIO CONSTRUCCIONES 2014	$ 150,920,639.81
901552186-8	CONSORCIO EDIFICAR CGJ2	$ 6,823,085,801.29
830089201-8	SISTEMA ESTRUCTURAL MONOLITICO LTDA	$ 162,535,965.74
90092910-7	CONSORCIO HIDROSANITARIOS SOACHA (*)	$ 3,678,985,280.00
TOTAL		**$ 10,815,527,686.84**

* Se reversa el registro del Consorcio Hidrosanitarios (dicho registro se realiza por sugerencia de la auditoria al determinar que tenía acta de liquidación); este contrato se encuentra en investigación por parte de la fiscalía general de la Nación, proceso que deja en evidencia que el acta no es suficiente soporte para legalizar esta partida por no contar con soportes idóneos que permitan la identificación de la cifra para su registro contable. En aras de facilitar el hilo conductor de la investigación se procede a la reversión del registro realizado en diciembre de 2022.

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Matriz Avances y anticipados entregados.

NOTA 16.5 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA

DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA, el rubro de la cuenta 190903 Depósitos judiciales (Embargos). De acuerdo con los Embargos judiciales, se realizará el respectivo estudio y análisis para saber en qué situación se encuentran los procesos, ya que por parte de la Tesorería Municipal se circularizó a los Bancos y se realizó la consulta a la Sec. Jurídica con el fin de tener claridad y certeza sobre dichos procesos.

Detalle:

ENTIDAD	FECHA DE INGRESO	DEMANDANTE	TIPO	CUENTA	CUANTIA	VALOR A DEBITAR
Davivienda	21/06/2013	CORP PARA EL DESARROLLO SOST DEL PACIFICO	Corriente	000023076207 000023020894 000023017726	1.015.511.666,00	74.204.560,24
Davivienda	16/10/2009	CELEDONIO MEDINA ROMERO	Corriente	23001019	5,078,047,800.00	4.131.015.147,90
Davivienda	20/11/2009	TECNI REPUESTOS INDUSTRIALES LTDA	Corriente	000023028807 000023020894 000023017726 23001019	27.000.000,00	22.000.000,00
Davivienda	27/12/2011	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DE CUNDINAMARCA CAR	Corriente	000023028807 000023020894 000023017726 23001019	2.340.043.882	2.340.043.882
Davivienda	20/11/2023	SUPERSALUD			448.040,00	0
TOTAL MEDIDAS CAUTELARES					3.383.003.588,00	2.441.248.442,24

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Matriz de informe de embargos.

NOTA 16-6 FIDUCIAS

	ASIGNACION	SALDO
FIDUCIAS BANCO DE BOGOTA	Fiducia 21-261242545-4 Acanto	329,650,388.00
	Fiducia catalina Muñoz	179,959,417.09
	Fiducia Carga generable y cesion edificabilidad	2,000,000.00
	Fiducia Findeter Hospital Mario Gaitan Yanguas III Nivel	2,316,101,649.00
FIDUCIAS BBVA	FIA Plan departamental de aguas	8,010,336,866.16
	Fiducia grupo financiero infraest. Alianza fiduciaria BBVA convenio 001004 MIN EDUCACIÓN -Plan Nacional de Infraestructura Educativa	7,500,000,000.00
	Fiducia FFIE IE Eugenio Diaz Castro	54,000,000.00
	TOTAL	**18,392,048,320.25**

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Matriz Fiducias.

NOTA 16-7 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION:

En resumen, la información y saldos de recursos entregados en administración de las corporaciones en el municipio es: Cuentas **19080101 – 19080107**

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
Transmilenio fase I	0.00		0.00	0.00
SUBTOTAL FASE I	**0.00**		**0.00**	**0.00**
Transmilenio fase II y III	18,983,113,696.97	0.00	1,794,206,353.68	17,188,907,343.29
	-		0.00	0.00
Lote el vinculo fase II y III	-		0.00	0.00
SUBTOTAL FASE II y III	**18,983,113,696.97**	**0.00**	**1,794,206,353.68**	**17,188,907,343.29**

SUBTOTAL TRANSMILENIO	18,983,113,696.97		1,794,206,353.68	17,188,907,343.29
	18,983,113,696.97		1,794,206,353.68	17,188,907,343.29

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
FONADE - ENTERRITORIO	0.00		0.00	0.00
SUBTOTAL FONADE	0.00			0.00

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
Empresa Pública del Municipio de Soacha EPUXUA	96,097,185,457.86	23,668,684,730.23	513,857,225.00	119,252,012,963.09
SUBTOTAL EPUXUA	96,097,185,457.86		513,857,225.00	119,252,012,963.09

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
Empresa de Salud ESE Municipal de Soacha	3,421,047,652.00	0.00	0.00	3,421,047,652.00
SUBTOTAL ESE MUNICIPAL	3,421,047,652.00		0.00	3,421,047,652.00

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
AGUAS DE BOGOTA	7,087,569,457.12	8,132,000,000.00	4,520,848,750.00	10,698,720,707.12
SUBTOTAL ESE MUNICIPAL	7,087,569,457.12		4,520,848,750.00	10,698,720,707.12

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO REGION SALUD SOACHA	56,505,605,931.00	0.00	0.00	56,505,605,931.00
SUBTOTAL ESE MUNICIPAL	56,505,605,931.00		0.00	56,505,605,931.00

ASIGNACION	SALDO ANTERIOR	ADICIONES	EJECUCION	NUEVO SALDO
FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA - FONDECUN	1,133,600,000.00	1,338,961,875.14	0.00	2,472,561,875.14
SUBTOTAL ESE MUNICIPAL	1,133,600,000.00		0.00	2,472,561,875.14

TOTAL RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION 4TO TRIM 2024	209,538,856,471.64

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Matriz Recursos entregados en administración.

NOTA 20. PRESTAMOS POR PAGAR

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
2.3	Cr	PRESTAMOS POR PAGAR	$ 282,563,691,315.42	$ 271,220,209,825.03	$ 11,343,481,490.39	4%
2.3.14	Cr	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	$ 282,563,691,315.42	$ 271,220,209,825.03	$ 11,343,481,490.39	4%

El rubro 2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO, está compuesto por las obligaciones contraídas con Entidades Financieras, constituidas por un valor de $282,563,691,315.42 con fecha corte a 30 de DICIEMBRE de 2024 teniendo una variación 4% con respecto al 30 de SEPTIEMBRE de 2023, ya que se adquirieron nuevas obligaciones con BANCOLOMBIA, BANCO AGRARIO, BANCO ITAU, BANCO POPULAR y DAVIVIENDA como se relacionan a continuación:

FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	282.563.691.315,42
Prestamo Bancolombia	5.570.395.061,03
Bancolombia Empresito 2021	146.675.656.250,00
Banco Agrario Empresito 2021	82.265.401.416,00
Banco Itau Empresito Servicio a la Deuda 2021	8.749.999.902,26
Banco Popular Empresito 2021	8.750.000.000,00
Prestamo Davivienda	18.888.887.558,13
Bancolombia Emprestito 2023	11.663.351.128,00

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR: En resumen, la información y saldos de cuentas por pagar del municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
2.4.01.01	Bienes y servicios	15,859,009,317.56		305,028,253.00	16,164,037,570.56
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	354,548,500.00	36,473,948.88	-	391,422,448.88
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	265,898,600.00	4,262,382.00	-	270,160,982.00
2.4.24.05	Cooperativas	84,140,024.00	23,153,071.00	-	57,293,095.00
2.4.36.05	Servicios	1,879,718,505.87	-	43,734,000.00	1,923,452,505.87
2.4.36.08	Compras	48,555,023.00	-	3,826,000.00	52,381,023.00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido	208,889,451.11	-	9,867,000.00	218,756,451.11
2.4.36.26	Contratos de construccion	192,725,363.00	-	56,000.00	192,781,363.00
2.4.40.24	Tasas	-	-	10,363,000.00	10,363,000.00
2.4.40.55	Estampillas	-	-	64,683,000.00	64,683,000.00
2.4.50.54	Aportes a escuelas industriales institutos técnicos y ESAP	33,248,300.00	200.00	-	33,248,500.00
2.4.90.55	Servicios	97,856,629.00	2,200.00	-	97,858,829.00
2.4.90.90	Otras cuentas por pagar	19,170,881,443.35	3,313,320.00	51,692,888.00	19,235,857,651.35
TOTALES		**38,145,871,156.90**	**67,205,121.88**	**499,220,141.00**	**38,712,296,419.78**

Total, Consolidado Municipio **$ 38,712,296,419.78**

Las cuentas por pagar por concepto de Adquisición de bienes y servicios aumentan con respecto al año anterior por la gestión en ejecución. Se encuentra también el reconocimiento de las obligaciones de pago de las deducciones hechas principalmente en las nóminas.

DESCRIPCION			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA		VARIACION	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACION	%
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	$ 63,712,462,164.93	$ 39,891,781,108.46	$ 11,876,669,975.20	30%
2.4.01	Cr	ADQUISICION BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	$ 15,859,009,317.56	$ 7,732,468,050.06	$ 8,126,541,267.50	105%
2.4.03	Cr	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	$ -	$ 822,108,587.50	-$ 822,108,587.50	-100%
2.4.07	Cr	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	$ 21,662,114,353.54	$ 17,136,125,786.16	$ 4,525,988,567.38	26%
2.4.24	Cr	DESCUENTO NOMINAS	$ 800,810,377.00	$ 182,150,517.00	$ 618,659,860.00	340%
2.4.30	Cr	SUBSIDIOS ASIGNADOS	$ 54,000,000.00	$ -	$ 54,000,000.00	0%

2.4.36	Cr	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	$ 4,348,253,621.02	$ 5,028,814,855.97	-$ 680,561,234.95	0%
2.4.45	Cr	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	$ -	$ 586.00	-$ 586.00	100%
2.4.60	Cr	CREDITOS JUDICIALES	$ 54,150,688.77	$ -	$ 54,150,688.77	0%
2.4.90		OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 20,934,123,807.04	$ 8,990,112,725.77	$ 11,944,011,081.27	133%

NOTA 22. BENEFICIOS A EMPLEADOS: En resumen, la información y saldos de beneficios a empleados del l municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
2.5.11.01	Nómina por pagar	-	1,644.00	-	1,644.00
2.5.11.02	Cesantías	3,575,537,049.00	107,524,533.00	-	3,683,061,582.00
2.5.11.03	Intereses sobre cesantías	27,757,470.00	11,309,331.00	-	39,066,801.00
TOTALES		3,603,294,519.00	118,835,508.00	-	3,722,130,027.00

Total, Consolidado Municipio **$ 3,722,130,027**

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
2.5	Cr	OBLIGACIONES LABORABLES	$ 87,314,442,376.95	$ 68,885,244,785.46	$ 18,429,197,591.49	27%
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO	$ 8,835,820,202.00	$ 10,704,028,152.00	-$ 1,868,207,950.00	-17%
2.5.14	Cr	BENEFICIOS A EMPLEADOS POSPENSIONES	$ 78,478,622,174.95	$ 58,181,216,633.46	$ 20,297,405,541.49	35%

Beneficios a empleados a corto plazo, refleja las contraprestaciones concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los colaboradores o finalización del vínculo laboral, para el corte a junio se presenta como mejora en este proceso la adecuada forma de causación y reconocimiento de las provisiones de la nómina, de igual forma a 30 de SEPTIEMBRE se realizó conciliación con las áreas encargadas de nómina con el objeto de conciliar las partidas.

Para todos los efectos de liquidación y pago de las prestaciones sociales a los empleados, se aplicarán las normas vigentes (comunicado Dirección Gestión Humana) donde relacionas según Dec. 2351 de 2014, Ley 344 de 1996, Dec. Ley 1045 de 1978 y Acuerdo Municipal.

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 23. PROVISIONES

En resumen, la información y saldos de las provisiones en el municipio es:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
2.7	Cr	PROVISIONES	$ 18,985,988,751.25	$ 18,435,274,711.00	$ 550,714,040.25	3%
2.7.01	Cr	LITGIOS Y DEMANDAS	$ 18,985,988,751.25	$ 18,435,274,711.00	$ 550,714,040.25	3%

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
2.7	Cr	PROVISIONES - PARTE CORRIENTE	$ 437,798,955.88	$ 437,798,955.88	$ -	0%
2.7.90	Cr	PROVISIONES DIVERSAS	$ 437,798,955.88	$ 437,798,955.88	$ -	0%

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 24. OTROS PASIVOS: En resumen, la información y saldos de las provisiones en el municipio es:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	$ 5,715,560,517.65	$ 2,233,378,289.41	$ 3,482,182,228.24	156%
2.9.02	Cr	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	$ 5,715,560,517.65	$ 2,233,378,289.41	$ 3,482,182,228.24	156%

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	$ 1,742,375,958.50	$ 1,514,947,623.00	$ 227,428,335.50	15%
2.9.03	Cr	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	$ 1,708,554,051.00	$ 1,509,020,410.00	$ 199,533,641.00	13%
2.9.17		ANTICIPO INDUSTRIA Y COMERCIO	$ 33,821,907.50	$ 5,927,213.00	$ 27,894,694.50	471%

24 -1. RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN: Los recursos recibidos en administración para ejecución de proyectos, aumento un 146%, respecto a la vigencia anterior.

2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	-$	5,715,560,517.65
29020103	En Administración - Convenio Gobernación de Cundinamarca	-$	5,624,240,394.43
29020106	En administración - Convenio Instituto departamental de cultura y turismo	-$	14,636,805.05
29020107	Convenio - CAR	-$	922,077.63
29020108	En Administración - Convenio Instituto de Infraestructura y concesiones de Cundinamarca	-$	66,781,339.64
29020109	En Administración - Convenio Fondo financiero de proyectos de desarrollo - FONADE	-$	8,979,900.90

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

24 – 2. DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA: Los depósitos recibidos en garantía tuvieron una variación en un 39% respecto a la vigencia anterior el cual corresponde al movimiento por contratación para obras públicas las cuales según Acuerdo Municipal se aplicarán RETEGARANTIA, y se realizará su respectiva devolución al momento de terminación de la obra.

CONTRATISTA	NIT	PORCENTAJE	VALOR RETENIDO	DEVOLUCION	SALDO
CONSORCIO VIAL SOACHA 2017	901,127,066	5%	56,401,582		56,401,582
MIRS LATINOAMERICA SAS	900,241,875	5%	4,270,284		4,270,284
GOMEZ LEAL ANGEL ALBERTO	17,307,601	10%	28,279,794		28,279,794
CONSORCIO SANCUS	901,239,762	5%	2,228,559		2,228,559
CONSORCIO VIAS LEON XIII	901,242,013	10%	34,192,988		34,192,988
CONSORCIO REDES COMUNA 6	901,314,145	5%	66,884,799		66,884,799
CONSORCIO EDIFICAR CGJ2	901,552,186	10% - 2%	1,516,296,245	-	1,516,296,245
UNION TEMPORAL SOACHA 2019	901,272,767		(200)		(200)
TOTAL			1,708,554,051	-	1,708,554,051

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

24 -3. ANTICIPO DE IMPUESTOS - INDUSTRIA Y COMERCIO: Los Anticipos de impuestos de industria y comercio ha tenido una variación del 42% con respecto a la vigencia anterior por concepto de presentaciones de Impuestos, los valores registrados son recaudos realizados por la Entidad durante los periodos anteriores.

SALDO LIBROS 31 DE DICIEMBRE DE 2024	**33,821,907.50**
ANTICIPO LIQUIDADO EN EL AÑO ANTERIOR	15,708,000.00
TOTAL 2024	**15,708,000.00**
ANTICIPO DEL AÑO SIGUIENTE	2,083,000.00
TOTAL 2024	**2,083,000.00**
SALDO FINAL ANTICIPO ICA A DICIEMBRE 31 DE 2024	**20,196,907.50**
SALDO LIBROS A DICIEMBRE 31 DE 2024	33,821,907.50
DIFERENCIA A AJUSTAR	(13,625,000.00)

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACION	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
8100	Db	DERECHOS CONTINGENTES	$ 26,796,676,759.58	$ 26,796,676,759.58	$ -	0%
8300	Db	DERECHOS CONTINGENTES	$ 220,634,059,525.40	$ 292,859,769,050.40	-$ 72,225,709,525.00	-25%
8900	Db	DEUDORAS POR CONTRA(CR)	$ 247,430,736,284.98	-$ 319,656,445,809.98	$ 72,225,709,525.00	-23%

El rubro 8100 OTROS DERECHOS CONTINGENTES de la Alcaldía Municipal corresponde a:

- Plusvalía Ciudad Verde por un valor de $26,796,676,759.58

La Plusvalía generada por el proyecto de Ciudad Verde, según acuerdo de pago suscrito con la Alcaldia municipal, el 23 de diciembre de 2011; se registró contablemente en cuentas de orden mientras se desarrollan las obras de compensación.

Según la Resolución 1175 de septiembre 26 de 2011 firmada por el entonces Alcalde José Ernesto Martínez Tarquino fue liquidado el efecto PLUSVALÍA y se determinó el monto del Tributo en $22.672.407.388.27, del cual a Soacha le corresponde el 50% equivalente a $11.336.203.694.13 que no se recibirán en efectivo sino en vías que se construirán en el proyecto de vivienda Ciudad Verde, lo cual que según el acuerdo le costarían al municipio $52.532.501.624, plasmado, según el acuerdo, a un plan de obras en siete etapas que están proyectadas, según la constructora, hasta mayo del año 2018. Mediante la resolucion 323 del 31 de marzo de 2014, 1 se ajustó la liquidación de esa plusvalía y se registró contablemente en el segundo trimestre de 2018 $1.119.985.000, para un total de $24.912.378.300,84, 50% de este valor corresponde a la Alcaldía.

- Plusvalía Parcial las huertas por un valor de $ 7.340.487.609.08

Total, DERECHOS CONTINGENTES alcaldía (8.1.90.90) $ 220.634.059.525
* La partida de litigios y demandas varío con respecto al periodo anterior por concepto de fallo de procesos.

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación el tablero de control respectivo que corresponde a la Alcaldía Municipal.

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE MIGRACIÓN		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
9100	Cr	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	$ 344,390,196,990.36	-$ 321,003,891,622.18	$ 23,386,305,368.18	0%
9300	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	$ 767,037,604.08	-$ 767,037,604.08	$ -	0%
9900	Cr	ACREEDORAS POR CONTRA(DB)	$ 345,157,234,594.44	$ 321,770,929,225.26	$ 23,386,305,368.18	100%

NOTA 26.1 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS - COMODATOS

El rubro BIENES INMUEBLES Y MUEBLES ENTREGADOS EN COMODATO (8.3.47.04) (8.9.15.18) refleja los saldos de Los diferentes comodatos analizados y depurados.

BIENES ENTREGADOS EN COMODATO	
TIPO DE BIEN	VALOR
Clínicas y Hospitales	20.852.576.650,67
Casas y Edificios	938.353.473,18
Equipos	10.710.022.146,00
Instalaciones Deportivas IMRD	62.567.639.227,00
Vehículos, Motocicletas y Bicicletas	4.260.721.379,00
Equipo de Computo	340.351.097,55
TOTAL BIENES EN COMODATO	**99.669.663.973,40**

* **Clínicas y Hospitales $ 20.852.576.650,67:** Hospital Mario Gaitán Yanguas Sede calle 13 CRA 10ª $11.549.976.000, ESE San Marcos $947.776.374, ESE Ciudadela Sucre $ 585.588.000, ESE Los Olivos $ 816.817.164, ESE Compartir $804.419.112, ESE San Mateo $ 780.000.000, Sede asistencial Hospital Yanguas $ 4.082.000.000, Puesto salud Cazucá $ 208.000.000, Puesto salud Ciudad Latina $ 626.000.000.

* **Casas y Edificios $ 450.448.340,65:** Casa donde funciona la Contraloría Municipal de Soacha según contrato de comodato integral 774 de junio 12 de 2020 por $ 450.448.340,65

* **Lotes Comunales $ 487.905.132,53:** Lote comunal villa Italia comuna 1 $378.465.108,53, lote comunal quintas de la laguna II sector $109.440.024,00

* **Equipos Entregados en Comodato $ 10.710.022.146:** Radio Teléfonos entregados a las Juntas de Acción Comunal $ 250.022.146, Alarmas entregadas a las Juntas $ 548.000.000 y Cámaras de Seguridad $ 9.912.000.000.

* **Instalaciones Deportivas IMRDS en Comodato $ 62.567.639.227:** Cerramiento campo terreros $ 3.770.544.957, Coliseo General Santander $ 5.175.546.000, Coliseo Deportivo León XIII $ 26.210.880.000, Estadio Municipal Luis Carlos Galán $ 16.679.887.670 y Parque Tibanica (San Mateo) $ 10.730.780.660.

* **Vehículos, Motocicletas y Bicicletas $ 4.260.721:** Vehículos Policía Nacional y CTI $ 2.787.459.284, Vehículos Fiscalía $ 386.153.083, Vehículos INPEC $ 425.380.546; Bicicletas Conjuntos Residenciales y Policía Nacional $ 493.976.000, Motocicletas Policía Nacional $ 167.752.411.

* **Equipos de Cómputo $ 340.351.097,55:** Computadores, licencias e impresora para el Ejército, Policía Nacional y organismos de Socorro

Total, BIENES MUEBLES e INMUEBLES COMODATOS (8.3.47.04) $99.669.663.973,40

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control – Matriz Bienes Entregados A Terceros - Comodatos.

* Se realizo el reconocimiento y ejecución de los fondos constituidos para la vigencia 2024, se relacionan a continuación:

9190	OTROS PASIVOS CONTINGENTES	-$	-91.298.405.413.63
919090	Otros pasivos contingentes	-$	-91.298.405.413.63

* Se realizó el respectivo reconocimiento y ejecución contable de las vigencias futuras constituidas por la dirección de presupuesto y la ejecución de esta con corte a 31 de diciembre de 2024, se relacionan a continuación:

26 – 2. VIGENCIAS FUTURAS – PASIVOS EXIGIBLES – RESERVAS PRESUPUESTALES:

IDENTIFICACIÓN PRESUPUESTAL	INICIAL	MODIFICACIONES	DEFINITIVA	CERTIFICADOS	COMPROMISOS	OBLIGACIONES	PAGOS
0109 - V.2.3.24.08.022.00 3.2.3.2.02.02.005.5 3290-55	11,037,700,000.00	-1,452,582,654.00	9,585,117,346.00	9,585,117,346.00	9,585,117,346.00	9,585,117,346.00	9,585,117,346.00
0109 - V.2.3.40.03.042.13 0.2.3.4.09.-61	1,731,676,448.00	0.00	1,731,676,448.00	1,731,676,448.00	1,731,676,448.00	1,731,676,448.00	1,731,676,448.00
0110 - V.2.3.22.01.071.01 2.2.3.2.07.02.009.9 2619-45	13,303,692,418.00	0.00	13,303,692,418.00	13,303,692,418.00	13,303,692,418.00	13,303,692,418.00	13,303,692,418.00

- **Se evidencia reservas presupuestales con un saldo de $ 27,807,641,908.22**
- **Pasivos exigibles por un saldo de $ 21, 071,136,654.67**

NOTA: En el archivo de contabilidad se encuentra para su consulta y verificación tablero de control Vigencias Futuras – Pasivos Exigibles – Reservas Presupuestales.

NOTA 27. PATRIMONIO (EXCEDENTE DEL EJERCICIO)

El Patrimonio al cierre contable de la vigencia 2024, obtiene como Resultado del ejercicio del Municipio de Soacha una variación de $154,437,310,867.62.

DESCRIPCIÓN			SALDO FINAL DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
3.1	Cr	HACIENDA PUBLICA	$ 1,144,048,066,437.78	$ 1,165,742,834,043.56	-$ 21,694,767,605.78	-2%
3.1.05	Cr	CAPITAL FISCAL	$ 718,427,540,608.57	$ 718,427,540,608.57	$ -	0%
3.1.09	Cr	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	$ 357,718,498,852.73	$ 293,805,500,142.73	$ 63,912,998,710.00	22%
3.1.10	Cr	RESULTADO DEL EJERCICIO (EXCEDENTE)	$ 55,843,282,143.18	$ 148,192,266,696.26	-$ 91,348,984,,755.08	-62%
3.1.48	Cr	GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN METODO	$ 11,317,238,359.80	$ 5,575,917,919.00	$ 5,741,320,440.80	103%
3.1.51	Cr	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A EMPLEADOS	-$ 258,493,526.00	-$ 258,493,525.00	-$ 1.00	0%

NOTA 28. INGRESOS: En resumen, la información y saldos de ingresos de las operaciones del municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
4.1	INGRESOS FISCALES	282,385,060,854.31	-	-	282,385,060,854.31
4.3	VENTA DE SERVICIOS	-	-	295,586,532.00	295,586,532.00
4.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	665,142,597,444.30	9,385,659,738.11	6,457,213,762.00	680,985,469,975.30
4.7	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	-	-	468,826,575.00	468,826,575.00
4.8	OTROS INGRESOS	23,600,269,697.30	10,971.11	2,003,787,034.00	25,605,067,702.41
	4 - TOTAL INGRESOS	971,128,927,995.91	9,385,670,709.22	9,225,413,903.00	989,740,001,639.02

Total, Consolidado Municipio **$ 989.740.001.639**

La cuenta de Ingresos corresponde a los recursos recibidos por la administración municipal de acuerdo con los siguientes rubros: En total de los ingresos tuvo una variación de $ 4,618,572,393.37 a causa de mayor recaudo, y la implementación de venta de servicios Catastrales y de Bomberos.

NOTA 28. INGRESOS OPERACIONALES

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
4100	Cr	INGRESOS FISCALES	$ 282,385,060,854.37	$ 280,575,077,735.24	$ 1,809,983,119.13	1%
4300	Cr	VENTA DE SERVICIOS	$ -	$ 2,210,110,531.00	-$ 2,210,110,531.00	-100%
4400	Cr	TRANSFERENCIAS	$ 666,832,701,352.40	$ 690,759,085,781.02	$ 24,426,885,428.62	-4%

NOTA 28. OTROS INGRESOS

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
4800	Cr	OTROS INGRESOS	$ 23,601,269,697.30	$ 27,126,847,836.12	-$ 3,525,578,138.82	-13%

NOTA 28. OTROS GASTOS

DESCRIPCION			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACION	%
4000	Cr	INFORMATIVO TOTAL INGRESOS	$ 972,318,531,904.07	$ 1,000,671,122,883.38	-$ 28,352,590,979.31	-3%

NOTA 29. GASTOS: En resumen, la información y saldos de gastos de las operaciones en el municipio es:

CODIGO	NOMBRE	ALCALDIA	ENTES	COLEGIOS	CONSOLIDADO CHIP
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	200,086,459,974.75	9,413,121,475.07	6,129,293,869.00	215,628,874,418.82
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	30,925,043,789.28	298,557,382.00	1,673,426,140.00	32,897,027,310.28
5.4	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	49,035,900,806.99	-	-	49,035,900,806.99
5.5	GASTO PÚBLICO SOCIAL	598,067,008,681.72	-	-	598,067,008,681.72
5.8	OTROS GASTOS	36,171,233,501.05	-	20,874,517.00	36,192,108,018.05
	5 - TOTAL GASTOS	914,285,646,852.79	9,711,678,858.07	7,823,594,526.00	931,820,919,236.86

Total, Consolidado Municipio **$ 931,820,919,236**

La cuenta de gastos está compuesta según las siguientes erogaciones originadas en el desarrollo de la operación, la cual aumento un 18% de manera general.

NOTA 29. GASTOS
COMPOSICIÓN

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
5100	Db	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	$ 200,086,459,074.75	$ 169,952,034,634.00	$ 30,134,424,440.75	18%
5300	Db	DETERIORO - DEPRECIACIONES - AMORTIZACIONES	$ 30,925,043,788.28	$ 34,382,292,064.69	-$ 3,457,248,276.41	-10%
5400	Db	TRANSFERENCIAS	$ 50,225,504,715.09	$ 44,289,288,923.96	$ 5,936,215,791.13	13%
5500	Db	GASTO PUBLICO SOCIAL	$ 598,067,008,581.72	$ 558,445,463,169.57	$ 39,621,545,512.15	7%

NOTA 29 OTROS
GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
5800	Cr	OTROS GASTOS	$ 36,171,233,501.05	$ 45,409,775,192.90	-$ 9,238,541,691.85	-20%

NOTA 29 OTROS
GASTOS

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2024	2023	VALOR VARIACIÓN	%
5000	Cr	INFORMATIVO TOTAL INGRESOS	$ 915,475,249,760.89	$ 852,478,853,985.12	$ 62,996,395,775.77	7%

X
VICTOR JULIAN SANCHEZ ACOSTA
ALCALDE MUNICIPAL DE SOACHA (E)

X
V.B. JOHANA CAROLINA TAVERA RUIZ
SECRETARIA DE HACIENDA

X
SOL YALILE VASQUEZ PARRA
CONTADORA MUNICIPAL - T.P. No 164364 - T