

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL, SECRETARIA DE HACIENDA Y JEFE DE LA OFICINA DE
CONTABILIDAD DE LA ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA**

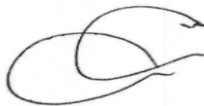
C E R T I F I C A N

Que, la Oficina de Contaduría del Distrito de Barranquilla, es la encargada de realizar el registro contable de todas las operaciones que se derivan de las actividades propias de la entidad distrital para generar estados financieros razonables que reflejen la situación económica, financiera y social del Distrito, que sirvan a la alta dirección para el cumplimiento de metas y objetivos propuestos, al logro de los planes institucionales y el desarrollo social comunitario.

Que, la Oficina de Contaduría del Distrito de Barranquilla, para el registro de las operaciones de la entidad se rige bajo las normas contables emitidas por la Contaduría General de la Nación de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública para las Entidades de Gobierno en Marco de la Resolución No. 533 de 2015.

Que los saldos de los Estados Financieros emitidos por la Alcaldía Distrital de Barranquilla, revelan los hechos económicos al corte 31 de marzo de 2019, y éstos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el software contable Treasury, y son generados conforme al marco normativo para las Entidades de Gobierno y éstos revelan el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden.

Que al corte 31 de marzo de 2019, se emiten los Estados Financieros comparativos, de manera individual (Alcaldía Distrital de Barranquilla) y agregada con la información reportada por los Entes de Control y los Fondos de Servicios Educativos (Alcaldía Distrital de Barranquilla, Contraloría Distrital, Concejo Distrital, Personería Distrital y 153 Fondos de Servicios Educativos)



ALEJANDRO CHAR CHALJUB
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA



EMELITH BARRAZA
SECRETARIA DE HACIENDA



DORIS TORRES CASTILLO
JEFE OFICINA DE CONTABILIDAD
T.P. 91588-T



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADO
AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	2019 \$	2018 \$
CORRIENTE	2,492,756,738,963.00	2,144,941,148,222.93
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	89,437,344,271.04	50,147,356,604.81
Caja	79,805,398.05	691,095,049.99
Bancos y Corporaciones	89,067,124,009.19	49,456,261,554.82
Efectivo de Uso Restringido	290,414,863.80	-
Cuentas Por Cobrar	1,582,038,747,788.02	1,424,285,769,152.24
Vigencia actual	1,117,709,157,197.00	949,218,991,606.00
Ingresos No Tributarios	409,076,485,919.14	401,375,319,439.24
Prestación de Servicios	1,636,676.00	3,818,993,184.00
Transferencias Por Cobrar	11,719,324,387.25	19,716,378,082.23
Otras Cuentas por Cobrar	38,736,853,113.15	47,584,627,963.47
Cuentas Por Cobrar de Difícil Recaudo	4,795,290,495.48	2,571,458,877.30
Inventarios	59,500,951.00	42,345,201.00
Materiales y Suministros	59,500,951.00	42,345,201.00
Otros Activos	821,221,145,952.94	670,465,677,264.88
Plan de Activos para Beneficios Posempleos	381,310,527,063.75	379,727,254,010.63
Gastos pagados por anticipado	19,128,254.00	12,291,225.00
Avances y Anticipos Entregados	67,542,034,969.57	49,649,816,321.57
Recursos Entregados en Admon	372,349,455,665.62	241,076,315,707.68
NO CORRIENTE	4,265,643,808,950.13	3,476,156,614,406.99
Inversiones	275,421,986,622.48	250,679,868,783.83
En Entidades en Liquidación	-	88,420,000.00
Inversiones Administración de Liquidez Vr de Mercado	-	43,725,070,262.88
Inversiones Administración de Liquidez al Costo	43,543,595,586.63	-
Inversiones en Controladas Metodo Participacion	232,089,056,116.65	207,077,043,601.75
Deterioro Acumulado de Inversiones	-210,665,080.80	-210,665,080.80
Propiedad, planta y equipo	2,345,843,580,940.83	1,952,654,579,173.44
Terrenos	314,809,048,774.09	261,394,098,342.00
Semovientes	-	139,602,989.00
Construcciones en Curso	59,924,491,600.94	33,800,491,605.56
Propiedad Planta y Equipo en transito	3,236,802,061.46	7,159,008,118.36
Bienes muebles en bodega	87,287,000.00	87,286,999.00
Edificaciones	1,236,941,552,925.50	869,991,605,833.00
Redes, líneas y cables	5,887,414,774.00	5,632,851,660.00
Maquinaria y equipo	17,231,992,280.00	14,048,698,454.00
Equipo médico científico	1,635,873,722.00	1,723,830,874.00
Muebles, enseres y equipos de oficina	33,220,914,871.57	31,856,008,814.73
Equipos de comunicación y computación	21,726,905,322.20	19,491,098,008.95
Equipo de transporte, tracción y elevación	24,639,381,279.69	27,859,778,715.00
Equipo de comedor y cocina	185,321,928.00	172,180,828.00
Bienes de Arte y Cultura	190,575,218.00	200,772,418.00
Propiedad Planta y Equipo en Concesión	831,593,341,559.60	831,593,341,559.00
Depreciación acumulada	-204,809,668,732.22	-151,838,422,401.16
Provisiones	-657,653,644.00	-657,653,644.00
Bienes de beneficio y uso público	1,638,510,060,676.93	1,263,399,079,431.24
Otros Bienes de Uso Publico en Construccion	505,079,499,882.15	270,162,886,149.60



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADO
AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
Bienes de uso público	1,541,355,784,073.80	1,330,270,335,511.55
Amortización acumulada bienes uso público	-407,925,223,279.02	-337,034,142,229.91
Otros activos	5,868,180,709.89	9,423,087,018.48
Depositos entregados en Garantías	86,399,676.00	86,399,676.00
Intangibles	9,665,238,151.00	14,199,320,966.00
Amortización acumulada intangibles	-3,883,457,117.11	-4,862,633,623.52
TOTAL ACTIVO	6,758,400,547,913.13	5,621,097,762,629.92

PASIVO	\$	\$
CORRIENTE	1,480,783,184,921.96	1,522,472,995,327.69
Prestamos Por Pagar	29,355,878,358.00	153,637,094,442.01
Financiamiento Interno de Largo Plazo	29,355,878,358.00	153,637,094,442.01
Cuentas por pagar	257,930,805,219.84	183,794,303,514.10
Adquisición de bienes y servicios	98,918,089,246.68	69,778,274,594.60
Transferencias	42,152,507,754.09	8,672,173,124.79
Recursos a Favor de Terceros	36,804,732,839.55	21,104,382,812.53
Descuentos de Nominas	1,156,304,651.00	921,084,145.00
Subsidios asignados	14,081,894,754.00	6,056,870,261.00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1,409,595,207.88	668,059,741.70
Impuestos Contribuciones y tasas	644,567,031.00	2,463,343.00
Créditos judiciales	20,986,765,546.98	28,254,748,315.31
Administración y Prestacion de Servicio	30,338,778,016.77	27,391,633,054.09
Otras Cuentas por Pagar	11,437,570,171.89	20,944,614,122.08
Beneficios a los Empleados	1,081,584,993,080.65	1,074,389,641,712.65
Beneficios a los Empleados a corto plazo	26,949,716,392.52	19,758,893,399.52
Beneficios Posempleos -Pensiones	1,054,635,276,688.13	1,054,630,748,313.13
Otros pasivos	111,911,508,263.47	110,651,955,658.93
Avances y Anticipos Recibidos	-	211,484,000.00
Recursos Recibidos en Administración	64,800,856,139.51	62,912,258,821.97
Contribuciones	47,110,652,123.96	47,111,788,872.96
Anticipo de Impuestos	-	416,423,964.00
NO CORRIENTE	1,226,801,903,420.36	858,201,443,959.74
Prestamos por Pagar	1,205,704,425,850.45	793,361,885,041.74
Financiamiento Interno de Largo Plazo	1,205,704,425,850.45	793,361,885,041.74
Provisiones	18,839,667,569.91	62,581,748,918.00
Litigios y Demandas	18,839,667,569.91	62,581,748,918.00
Otros Pasivos	2,257,810,000.00	2,257,810,000.00
Anticipo de Impuestos	2,257,810,000.00	2,257,810,000.00
Cuotas Partes de Bonos Pensionales	-	-
TOTAL PASIVOS	2,707,585,088,342.32	2,380,674,439,287.43

PATRIMONIO	\$	\$
Hacienda Pública	4,050,815,459,570.81	3,240,423,323,342.49
Capital fiscal	3,530,034,555,151.48	3,147,816,464,941.95
Resultados de ejercicios anteriores	-214,399,291,213.45	-
Resultados del ejercicio	705,012,184,276.57	449,949,489,223.58
Impactos por Transición al Nuevo Marco Normativo	-0.00	-357,342,630,823.04



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADO
AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
Ganancias o Pérdidas por Beneficios Posempleos	30,168,011,356.21	-
TOTAL PATRIMONIO	4,050,815,459,570.81	3,240,423,323,342.49

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6,758,400,547,913.13	5,621,097,762,629.92
----------------------------------	-----------------------------	-----------------------------

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-
----------------------------------	---	---

DERECHOS CONTINGENTES	1,893,999,105,326.00	878,657,065,943.75
LITIGIOS Y DEMANDAS	4,200,368,960.00	6,943,001,790.00
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	1,889,798,736,366.00	871,714,064,153.75
DEUDORAS DE CONTROL	38,868,062,849.00	35,276,466,492.00
BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	31,328,485,036.00	31,328,485,036.00
DOCUMENTOS ENTREGADOS PARA SU COBRO	3,860,362,167.00	3,860,362,167.00
RESPONSABILIDADES EN PROCESO	68,469,289.00	87,619,289.00
SANEAMIENTO CONTABLE INCORPORADO	3,610,746,357.00	-
DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-1,932,867,168,175.00	-913,933,532,435.75
DERECHOS CONTINGENTES	-1,893,999,105,326.00	-878,657,065,943.75
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-38,868,062,849.00	-35,276,466,492.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-
------------------------------------	---	---

RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	534,728,835,288.25	406,842,044,069.00
OBLIGACIONES POTENCIALES	510,896,673,340.69	392,510,695,435.00
OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	23,832,161,947.56	14,331,348,634.00
ACREEDORAS DE CONTROL	431,432,760.70	-
SANEAMIENTO CONTABLE INCORPORADO	431,432,760.70	-
ACREEDORES POR EL CONTRA (DB)	-535,160,268,048.95	-406,842,044,069.00
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR EL CONTRA	-510,896,673,340.69	-392,510,695,435.00
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-24,263,594,708.26	-14,331,348,634.00

ANDRO CHAR CHALJUB
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO
JEFE OFICINA CONTABILIDAD
TP. 91588-T



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018-1
ESTADO DE RESULTADO AGREGADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019 \$	2018 \$
INGRESOS OPERACIONALES	1,294,573,664,564.46	976,554,301,850.93
Ingresos Fiscales	945,805,793,604.76	690,760,731,431.15
Tributarios	817,484,995,110.41	638,867,966,246.75
No tributarios	135,332,813,366.35	64,231,510,494.11
Devoluciones y Descuentos	-7,012,014,872.00	-12,338,745,309.71
Venta de Servicios	2,952,259,323.69	2,406,551,087.07
Servicios Educativos	231,328,310.69	175,077,877.07
Servicios de Documentacion e Identificac	2,616,120,979.00	2,177,912,971.00
Otros Servicios	104,810,034.00	53,560,239.00
Transferencias	333,863,052,247.01	283,387,019,332.71
Sistema General de Participaciones	224,320,262,857.00	164,829,537,315.00
Sistema General de Regalias	270,562,243.19	188,838,208.71
Del Sistema General de Solidaridad	92,127,857,345.82	87,013,193,468.00
Otras Transferencias	17,144,369,801.00	31,355,450,341.00
Operaciones Interinstitucionales	11,952,559,389.00	-
Fondos recibidos	11,952,559,389.00	-
Otras operaciones sin flujo de Efectivo	-	-
GASTOS OPERACIONALES	579,917,290,771.97	520,908,251,983.25
De administración	129,275,250,072.65	125,509,997,633.04
Sueldos y Salarios	27,645,537,857.00	26,060,089,820.00
Contribuciones Imputadas	11,718,630.00	39,562,714.00
Contribuciones Efectivas	13,381,965,729.00	5,670,730,480.00
Aportes Sobre la Nomina	1,267,911,600.00	4,296,751,500.00
Prestaciones Sociales	11,977,249,019.00	5,023,321,837.00
Gastos de Personal Diversos	20,887,807,995.00	24,151,830,934.55
Generales	52,824,319,242.65	59,697,819,975.49
Impuestos, Contribuciones y Tasas	1,278,740,000.00	569,890,372.00



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018-1
ESTADO DE RESULTADO AGREGADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
	\$	\$
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaci	32,883,634,885.80	70,703,426,543.35
Deterioro de Inversiones	-	-
Deterioro Propiedad Planta y Equipo	12,310,965,166.80	6,235,844,839.51
Depreciación de Bienes de Uso Publico	20,114,433,733.00	22,611,103,882.39
Amortización de Activos Intangibles	458,235,986.00	687,531,002.45
Provisión Litigios y Demandas	-	41,168,946,819.00
Transferencias	65,302,576,354.44	22,532,512,064.49
Otras Transferencias	65,302,576,354.44	22,532,512,064.49
Gasto social	340,503,270,070.08	302,162,315,742.37
Educación	118,950,010,286.45	98,822,650,078.05
Salud	169,525,515,100.84	157,722,436,410.50
Agua potable y Saneamiento Basico	-	-
Vivienda	-	1,095,110,874.00
Recreación y Deportes	5,837,625,033.48	3,246,527,624.00
Cultura	15,252,473,125.81	9,249,836,886.00
Desarrollo comunitario y Desarrollo socia	25,556,889,532.00	22,325,616,599.31
Medio Ambiente	4,706,806,991.50	8,517,717,270.51
Subsidios asignados	673,950,000.00	1,182,420,000.00
Operaciones Interinstitucionales	11,952,559,389.00	-
Fondos Entregados	11,952,559,389.00	-
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	2,144,944,989.00	405,873,660.00
Costo de Ventas de Servicios	2,144,944,989.00	405,873,660.00
Servicios Educativos	2,144,944,989.00	405,873,660.00
EXCEDENTE OPERACIONAL	712,511,428,803.49	455,240,176,207.68
OTROS INGRESOS	23,435,664,946.77	8,553,593,469.01
Financieros	4,815,294,686.10	5,143,116,257.88



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA
NIT 890102018-1
ESTADO DE RESULTADO AGREGADO
DEL 01 ENERO AL 31 DE MARZO DE 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
	\$	\$
Ingresos Diversos	18,620,370,260.67	3,410,477,211.13
OTROS GASTOS	30,934,909,473.69	13,844,280,453.11
Comisiones	657,361,574.14	963,130,113.55
Financieros	30,080,780,418.00	12,796,533,236.69
Gastos Diversos	196,767,481.55	84,617,102.87
EXCEDENTE	705,012,184,276.57	449,949,489,223.58

ALEJANDRO CHAR CHALJUB
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO
JEFE OFICINA CONTABILIDAD
TP. 91588-T



ALCALDIA DE BARRANQUILLA
NIT: 890102018
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO AGREGADO
DEL 01 DE ENERO A 31 MARZO DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

\$

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2019	4,050,815,459,571
VARIACION DEL PATRIMONIO	810,392,136,228
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2018	3,240,423,323,342

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMON	MARZO DE 2019	MARZO DE 2018	
INCREMENTO PATRIMONIAL			667,448,796,619
Capital fiscal	3,530,034,555,151.48	3,147,816,464,941.95	
Resultados del ejercicio	705,012,184,276.57	449,949,489,223.58	
Provision, Amortizacion, Depreciacion	-	-	
ganancias por Beneficios pos-empleos	30,168,011,356.21	-	
DISMINUCIONES			142,943,339,610
Resultados de ejercicios anteriores	(214,399,291,213.45)		
Superávit por Donación	-		
Superávit por metodo de participación	-		
Patrimonio Publico Incorporado	-		
impacto por transicion al nuevo marco Normativ	-	(357,342,630,823.04)	
PARTIDAS SIN VARIACION	-	-	

ALEJANDRO CHAR CHALJUB
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO
JEFE OFICINA CONTABILIDAD
TP. 91588-T