

ANEXO N° 1
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
 (Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo		Código	PASIVO	Periodo	
		Actual 2012	Anterior 2011			Actual 2012	Anterior 2011
		\$				\$	
	CORRIENTE (1)	45,704,608	55,496,990		CORRIENTE (4)	19,130,146	27,606,817
11	Efectivo	25,883,996	29,642,691	21	Financieras	0	0
12	Inversiones	4,269,385	4,081,286	22	Operaciones de crédito público	0	0
14	Deudores	14,933,084	21,176,175	24	Cuentas por pagar	8,149,076	8,746,929
15	Inventarios	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	62,944	168,524
19	Otros Activos	618,133	596,838	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
				27	Pasivos estimados	0	0
				29	Otros pasivos	10,918,125	18,691,364
	NO CORRIENTE (2)	12,081,922	35,408,731		NO CORRIENTE (5)	9,354,167	16,645,833
12	Inversiones	6	6	22	Operaciones de crédito público	9,354,167	16,645,833
14	Deudores	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	442,407	372,056	24	Cuentas por pagar	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	11,639,509	35,036,669	25	Obligaciones Laborales y de seguridad social	0	0
					TOTAL PASIVO	28,484,312	44,252,650
	TOTAL ACTIVO (3)	57,786,530	90,905,721	3	PATRIMONIO (7)	29,302,218	46,653,071
				32	Patrimonio Institucional	29,302,218	46,653,071
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	57,786,530	90,905,721
81	Derechos contingentes	3,152,094	3,152,094		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
89	Deudoras por Contra (cr)	-3,152,094	-3,152,094	91	Responsabilidades contingentes	66,129,612	66,129,612
				99	Acreedoras por Contra (db)	-66,129,612	-66,129,612



CONSUELO ORDOÑEZ DE RINCON
 DIRECTORA



JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
 Subdirector Administrativo y Financiero
 Contador 05407-T



Area Metropolitana de Bucaramanga

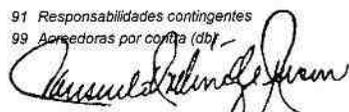
Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

ANEXO N° 2
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
BALANCE DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)



Area Metropolitana de Bucaramanga
Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual 2012	Anterior 2011
		\$	
	CORRIENTE (1)	45,704,608	55,496,990
11	Efectivo	25,883,996	29,642,691
1105	Caja	0	0
1110	Bancos y corporaciones	25,883,996	29,642,691
12	Inversiones	4,269,385	4,081,286
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	4,244,635	4,006,536
1216	Inversiones patrimoniales en entidades de	24,750	74,750
14	Deudores	14,933,094	21,176,175
1401	Ingresos no tributarios	10,817,105	18,680,040
1413	Transferencias por cobrar	1,563,824	1,889,656
1420	Avances y anticipos entregados	1,685,257	244,252
1424	Recursos Entregados en Administración	504,468	0
1470	Otros deudores	362,440	362,227
19	Otros activos	618,133	596,838
1910	Cargos diferidos	0	8,022
1930	Bienes recibidos en dación de pago	604,962	604,962
1935	Provisión bienes recibidos en dación de pago (cr)	-16,903	-16,903
1970	Intangibles	168,914	138,840
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-138,840	-138,083
	NO CORRIENTE (2)	12,081,922	35,408,731
12	Inversiones	6	6
1207	Inversiones patrimoniales - método del costo	6	6
16	Propiedades, planta y equipo	442,407	372,056
1640	Edificaciones	386,387	386,387
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	145,975	139,925
1670	Equipos de comunicación y computación	436,045	400,524
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	83,200	23,349
1685	Depreciación acumulada (cr)	-609,200	-578,129
17	Bienes de beneficio y uso público	11,639,509	35,036,669
1705	Bienes de beneficio y uso público en construcción	1,217,833	1,189,564
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	16,090,191	51,739,552
1785	Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	-5,668,515	-17,892,447
	TOTAL ACTIVO (3)	57,786,530	90,905,721
	PASIVO	19,130,145	27,606,817
	CORRIENTE (4)	8,149,076	8,746,929
24	Cuentas por pagar	35,604	113,425
2425	Acreedores	35,604	113,425
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	139,404
2453	Depósitos recibidos de terceros	8,111,705	8,492,333
2455	depositos recibidos en garantía	1,767	1,767
25	Obligaciones laborales y de seguridad social integral	62,944	168,524
2505	Salarios y prestaciones sociales	62,944	168,524
27	Pasivos estimados	0	0
29	Otros pasivos	10,918,125	18,691,364
2905	Recaudos a favor de terceros	101,020	11,324
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
2915	Créditos diferidos	10,817,105	18,680,040
	NO CORRIENTE (5)	9,354,167	16,645,833
22	Operaciones de crédito público	9,354,167	16,645,833
2208	Deuda pública interna de largo plazo	9,354,167	16,645,833
	TOTAL PASIVO	28,484,312	44,252,650
	PATRIMONIO (7)	29,302,218	46,653,071
3208	Capital fiscal	46,661,627	38,578,251
3230	Resultados del ejercicio	6,133,238	8,074,820
3270	provisiones, depreciaciones y amortización	-23,492,647	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	57,786,530	90,905,721
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0
81	Derechos contingentes	3,152,094	3,152,094
89	Deudoras por contra (CR)	-3,152,094	-3,152,094
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
91	Responsabilidades contingentes	66,129,612	66,129,612
99	Acreedoras por contra (dbf)	-66,129,612	-66,129,612


CONSUELO ORDOÑEZ DE RINCON
Directora


JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
Subdirector Administrativo y Financiero
Contador 105407-T



ANEXO N° 3
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual 2012	Anterior 2011
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	10,426,943	14,335,774
41	Ingresos Fiscales	9,972,664	13,793,426
44	Transferencias	454,279	542,348
	GASTOS OPERACIONALES (3)	5,775,427	7,258,898
51	De administración	4,594,205	4,637,487
52	De operación	1,181,222	2,621,411
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	4,651,516	7,076,876
	OTROS INGRESOS (5)	1,481,769	1,008,074
48	Otros ingresos	1,481,769	1,008,074
	OTROS GASTOS (7)	47	10,130
58	Otros gastos	47	10,130
	EXCEDENTES (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	6,133,238	8,074,820
	EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	6,133,238	8,074,820

CONSUELO ORDÓÑEZ DE RINCON
Directora

JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
Subdirector Administrativo y Financiero
Contador 105407-T



ANEXO N° 4
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

Area Metropolitana de Bucaramanga
Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

Código	Concepto	Periodo Actual 2012	Periodo Anterior 2011
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	<u>10,426,943</u>	<u>14,335,774</u>
41	INGRESOS FISCALES	<u>9,972,664</u>	<u>13,793,426</u>
4110	NO TRIBUTARIOS	9,972,664	13,793,426
44	TRANSFERENCIAS	<u>454,279</u>	<u>542,348</u>
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	454,279	542,348
	GASTOS OPERACIONALES (3)	<u>5,775,427</u>	<u>7,258,898</u>
51	ADMINISTRACIÓN	<u>4,594,205</u>	<u>4,637,487</u>
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1,782,989	1,904,641
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	220,150	177,092
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	60,401	48,744
5111	GENERALES	2,502,234	2,477,671
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	28,431	29,339
52	DE OPERACIÓN	<u>1,181,222</u>	<u>2,621,411</u>
5211	GASTOS GENERALES	1,181,222	2,621,411
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	<u>4,651,516</u>	<u>7,076,876</u>
48	OTROS INGRESOS	<u>1,481,769</u>	<u>1,008,074</u>
4805	FINANCIEROS	920,506	530,714
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	61,850	0
4810	EXTRAORDINARIOS	499,413	477,360
58	OTROS GASTOS	<u>47</u>	<u>10,130</u>
5805	FINANCIEROS	41	9,999
5810	EXTRAORDINARIOS	6	131
	EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	<u>6,133,238</u>	<u>8,074,820</u>
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	<u>6,133,238</u>	<u>8,074,820</u>

CONSUELO ORDOÑEZ DE RINCON
Directora

JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
Subdirector Administrativo y Financiero
Contador 105407-T



ANEXO N° 5
AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2012
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2011	(1)	46,653,071
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE DICIEMBRE 2011 - DICIEMBRE 2012	(2)	-17,350,853
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2012	(3)	<u>29,302,218</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	<u>0</u>
DISMINUCIONES	(5)	<u>17,343,330</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	<u>0</u>

CONSUELO ORDOÑEZ DE RINCON
Directora

JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
Subdirector Administrativo y Financiero
Contador 105407-T

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

CARÁCTER GENERAL

PRESENTACION

Este documento refleja los resultados de los hechos económicos generados hasta el 31 de Diciembre de 2012 del Área Metropolitana de Bucaramanga.

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA FUNCIÓN Y ACTIVIDAD QUE DESARROLLA

El Área Metropolitana de Bucaramanga, es una entidad administrativa, de derecho público, con personería jurídica, autonomía administrativa, autoridades, régimen especial y patrimonio propio, creada mediante Ordenanza 20 del 15 de Diciembre de 1.981, conformada inicialmente por los municipios de Bucaramanga, Floridablanca y Girón, incorporándose luego el municipio de Piedecuesta, mediante la Ordenanza 46 de 1984. Actualmente las Áreas Metropolitanas se rigen por la Ley Orgánica No. 128 de febrero 23 de 1994. Bucaramanga es el municipio núcleo o metrópoli.

Las funciones generales de las Áreas Metropolitanas son las establecidas en el artículo 4o. de la Ley 128 de 1994:

- Programar y coordinar el desarrollo armónico e integrado del territorio colocado bajo su jurisdicción.
- Racionalizar la prestación de servicios públicos a cargo de los municipios que la integran, y si es el caso, prestar en común algunos de ellos.
- Ejecutar obras de interés metropolitano.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documentos fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

- la Entidad adelanto el proceso de identificación registro, preparación, y revelación de los estados financieros a 31 de Diciembre de 2012 teniendo en cuenta las normas contempladas en el Plan General de Contabilidad Pública, las circulares internas cartas circulares y resoluciones emanadas de la Contaduría General de la Nación al igual de las demás normas y leyes que se emiten para este proceso.
- Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documentos fuente. Así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.
- la entidad aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN. Cumpliendo a cabalidad con cada uno de los parámetros establecidos, efectuado los reconocimientos correspondientes y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones. Se adelanta el proceso contable basado en sistema de causación, para reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó el sistema de caja en los ingresos y causación en gasto.

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

- La Entidad adelanta el proceso contable respaldada en los documentos fuentes con su correspondientes soportes, (comprobantes generales, ordenes de pagos y notas de contabilidad entre otros), con los cuales se digitada la información contable pública, teniendo en cuenta la normatividad contable vigente.

NOTA 3. Efectos y Cambios Significativos de la Información Contable:

- El cambio más significativo se presento en la cuenta de Bienes de Uso Público, en la cual se iniciaron los ajustes de depuración de la cuenta, según acto administrativo, para así poder reflejar la situación real de los bienes de la entidad lo cual afecto en proporción la cuenta del capital social.

NOTA 4. LIMITACIÓN Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO QUE INCIDEN EN EL NORMAL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN LA CONSISTENCIA Y RACIONABILIDAD DE LAS CIFRAS

- Limitaciones de orden administrativo no existen
- Limitaciones de orden contable no existen

CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO Valores en Miles de Pesos \$ 57.786.530.

NOTA 5. EFECTIVO BANCOS Y CORPORACIONES

CUENTA	DICIEMBRE 2012
BANCOS Y CORPORACIONES	25.883.996
TOTAL	25.883.996

EFECTIVO- El efectivo del Área Metropolitana de Bucaramanga está representado en **Bancos y Corporaciones**, por valor de **\$25.883.995.967.05** pesos correspondiente a las cuentas de ahorro, y las cuentas corriente que posee la entidad.

CUENTAS CORRIENTES: Banco Popular, Banco Davivienda, Banco Occidente, Banco Sudameris.

CUENTAS DE AHORROS: Banco Sudameris, Banco Caja social, Banco Davivienda, Banco BBVA, Banco Colpatria, Banco Bogotá.

Mensualmente se realiza las conciliaciones Bancarias

BANCOS/ CUENTA CORRIENTE	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Bco. Popular N° 1003-1	\$ 17,853,882.70
Bco. Davivienda N° 461-8	\$ 461,664,942.06
Bco. Occidente N° 65003987-8	\$ 3,173.24

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

Bco. Sudameris N° 01332-0	\$	78,983.14
Bco. Davivienda N° 36000345-3	\$	22,949,153.71
TOTAL BANCOS CUENTAS CORRIENTES	\$	502,550,134.85

Banco Popular cuenta corriente No. 1003-1 presenta a 31 de Diciembre de 2012, un saldo de **\$17.853.882.70** correspondiente a la Sobretasa de Avalúo Catastral 2 por mil del Municipio de Girón.

Banco Davivienda cuenta corriente No. 461-8 presenta a 31 de Diciembre de 2012, un saldo de **\$461.664.942.06** correspondiente a Ingresos de Transportes, certificados, Tarjetas de Operación.

Banco Davivienda cuenta corriente No. 360.00345-3 presenta a 31 de Diciembre de 2012, un saldo de **\$22.949.153.71** correspondiente a la Sobretasa de Avalúo Catastral 2 por mil del Municipio de Piedecuesta.

BANCOS/ CUENTA DE AHORRO	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Bco. Sudameris N° 9070084194	\$ 3,300,381,169.26
Bco. Caja Social N° 24003735293	\$ 794,711.02
Bco. Davivienda N 360-51440-0	\$ 720.21
Bco. Davivienda N° 106-68643-9	\$ 3,516,570,529.58
Bco. BBVA N° 020000142-6	\$ 1,789,441,100.71
Bco. BBVA N° 355-4720-308	\$ 339,302,321.97
Bco. Sudameris N° 90710058270	\$ 40,912,058.88
Bco. Colpatría No. 54367	\$ 2.804.19
Bco. Sudameris N° 90710058280	\$ 1,499,897,289.09
Bco. Bogotá N° 184213460	\$ 408,981,114.00
Bco. Davivienda N° 36052361-7	\$ 10,439,540,262.14
Bco. BBVA N° 0200000175	\$ 500,392,649.00
Bco. Sudameris N° 90700855030	\$ 1,320,472,128.11
Bco. Sudameris N° 407005005308	\$ 1,849,452,700.87
Bco. BBVA N° 355420200116591	\$ 313,818,151.06
Bco. Bogotá N° 157-476474	\$ 250,651.00
Bco. Sudameris N° 90700884560	\$ 52,443,700.79
Bco. Sudameris N° 90700885350	\$ 2,552,790.30
Bco. Davivienda N° 048700019887	\$ 5,105,580.92
Bco. Davivienda N° 048700019911	\$ 566,700.00
Bco. Davivienda N° 048700019937	\$ 566,700.00
TOTAL BANCOS CTAS DE AHORRO	\$ 25,381,445,833.10

NOTA 6. INVERSIONES

La cuenta de inversiones presenta un saldo a Diciembre de 2012 por valor **\$4.269.391.220.37** esta compuesta por Certificados de Deposito a Termino Fijo "CDT'S" con el Banco GNB Sudameris y el Banco Bogotá, e Inversiones Patrimoniales

BANCOS/ CDT'S	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Bco. GNB Sudameris	\$ 3,187,317,354.22
Bco. Bogotá	\$ 1,057,317,943.00
TOTAL CDT'S	\$ 4,244,635,297.22

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

INVERSIONES PATRIMONIALES	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Metrolínea	\$ 24,750,000.00
Empresa Industriales y Comerciales	\$ 5,923.15
TOTAL INVERSIONES PATRIMONIALES	\$ 24,755,923.15

NOTA 7. DEUDORES

El rubro de deudores a corte 31 de Diciembre 2012 presenta un saldo **\$14.933.093.891.26** se encuentra constituido por los siguientes rubros:

Contribuciones, Transferencias por Cobrar, Avances y Anticipos entregados, Recursos Entregados en Administración y Otros deudores.

CONTRIBUCIONES	SALDO DICIEMBRE DE 2012
FASE I	\$ 71,735,801.00
FASE II	\$ 663,096,245.00
CALLE 45	\$ 1,164,394,849.00
TERCEROS CARRILES	\$ 3,041,593,849.00
TRANSVERSAL DEL BOSQUE	\$ 5,876,284,503.00
TOTAL CONTRIBUCIONES	\$ 10,817,105,247.00

TRANSFERENCIAS POR COBRAR	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Municipio de Bucaramanga	\$ 1,523,338,000.00
Municipio de Floridablanca	\$ 40,486,062.38
TOTAL TRANSFERENCIA POR COBRAR	\$ 1,563,824,062.38

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Municipio de Girón Convenio	\$ 846,253.25
Municipio de Girón	\$ 9,537,851.79
UIS Contrato 014	\$ 34,743,500.00
Anticipos Proyectos Inversión	\$ 1,640,129,524.52
TOTAL AVANCES Y ANTICIPOS ENTREG.	\$ 1,685,257,129.56

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2012 asciende a **\$ 442.406.830.64** y esta representado por los siguientes rubros:

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

Bienes Inmuebles:

BIENES INMUEBLES	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Oficinas	\$ 386,386,943.00
TOTAL BIENES INMUEBLES	\$ 386,386,943.00

Bienes Muebles:

BIENES MUEBLES	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Muebles y Enseres, Equipos de Oficina	\$ 145,975,279.61
Equipo de Comunicación y Computación	\$ 436,044,971.02
Equipo Transporte	\$ 83,200,000.00
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 665,220,250.63

Los bienes incorporados a este grupo se contabilizan sobre la base del costo histórico, se deprecian con el método de línea recta. Total depreciación acumulada a Diciembre 31 de 2012 es de \$ **609.200.362.99** pesos.

NOTA 9. BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

BIENES DE USO PUBLICO	SALDO DICIEMBRE DE 2012
BIENES DE USO PUBLICO	\$ 16,090,190,928.75
TOTAL BIENES DE USO PUBLICO	\$ 16,090,190,928.75

El saldo de esta cuenta a 31 de diciembre de 2012 es por valor **\$16.090.190.928.75** que corresponden a las vías de comunicación, plazas, parques de uso publico.

Los bienes incorporados a este grupo se contabilizan sobre la base del costo histórico. Total amortización acumulada a Diciembre 31 de 2012 es de \$ **5.668.515.205,21** pesos.

NOTA 10. OTROS ACTIVOS

OTROS ACTIVOS	SALDO DICIEMBRE DE 2012
BIENES RECIBIDO EN DACION DE PAGO	\$ 604,961,776.00
PROVISION BIENES RECIBIDO EN DONACION	\$ (16,902,572.00)
INTANGIBLES	\$ 168,914,239.37
AMORTIZACION ACUMULADA	\$ (138,840,079.37)
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 618,133,364.00

Bienes Recibidos en Dación de pago:

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

Intangibles: Este rubro está compuesto por las licencias y el software contable GD.

NOTA 11. OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO.

PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Banco GNB Sudameris	\$ 9.354.166.667,00
TOTAL PRESTAMOS BANCA COMERCIAL	\$ 9.354.166.667,00

Representa las obligaciones contraídas por el ente público para utilizarlo en compra de predios de Terceros Carriles, este empréstito asciende a la suma de DIECIOCHO MIL MILLONES DE PESOS (\$18.000.000.000,00) MCTE, con un plazo de ocho años incluidos dos de gracia, el saldo a 31 de diciembre de 2012 ascienda a **\$9.354.166.667**

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR.

CUENTAS POR PAGAR	SALDO DICIEMBRE DE 2012
CHEQUES NO CROBADOS	\$ 3.401.251,00
OTROS ACREEDORES	\$ 32.202.809,00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	\$ 8.111.704.625,04
DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS	\$ 1.766.524,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 8.149.075.209,04

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES.

Bajo esta denominación se agrupan las obligaciones por pagar a los empleados y cargo de los entes públicos, como resultado de la relación laboral existente y las originadas como consecuencia del derecho adquirido de conformidad con las disposiciones legales y los acuerdos laborales existentes. Con un saldo a diciembre de 2012 de **\$ 62.944.459,00**; las cuentas que representa este rubro son:

OBLIGACIONES LABORALES	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Cesantías	\$ 19.800.396,00
Bonificaciones	\$ 43.144.063,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$ 62.944.459,00

NOTA 14. CREDITOS DIFERIDOS.

CREDITOS DIFERIDOS	SALDO DICIEMBRE DE 2012
Fase I	\$ 71.735.801,00
Fase II	\$ 663.096.245,00
Calle 45	\$ 1.164.394.849,00
Terceros Carriles	\$ 3.041.593.849,00
Transversal del Bosque	\$ 5.876.284.503,00
TOTAL CREDITOS DIFERIDOS	\$ 10.817.105.247,00

NOTA 15. PATRIMONIO.

Está representado por el capital fiscal, resultados del ejercicio, provisiones, depreciaciones y amortizaciones, A 31 de Diciembre de 2012 para un total de **\$ 23.168.979.734.31.**

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

NOTA 16. INGRESOS.

El total de los ingresos a Diciembre 31 de 2012 asciende a **\$11.908.711.784.90**, y está representado por:

INGRESOS	SALDO DICIEMBRE DE 2012
No Tributarios(Contrib xValoriza, Autoridad Transporte)	\$ 9.972.664.136,00
Transferencias	\$ 454.278.743,24
Otros Ingresos	\$ 1.481.768.905,66
TOTAL INGRESOS	\$ 11.908.711.784,90

Contribución x Valorización: Corresponden a los dineros recaudados por las diferentes obras; Fase I, Fase II, Calle 45, Fase III, Tercer Carril y Transversal del Bosque.

Autoridad de Transporte: Corresponden a los valores recibidos por los diferentes conceptos de Tarjetas de operación, Capacidad Transportadora, Tarjetas de operación Colectivas, Reposición, Desvinculación, Certificados, Sanciones, Calcomanías y Sitm-Amb.

Transferencias: Son los dineros recibidos por los diferentes municipios que integran el Área Metropolitana de Bucaramanga, como lo son Municipio de Bucaramanga, Municipio de Floridablanca, Municipio de Girón, Municipio de Piedecuesta.

Otros Ingresos: Corresponden a los ingresos recibidos por otros conceptos como los son Intereses Financieros e Ingresos Extraordinarios.

NOTA 17. GASTOS.

GASTOS	SALDO DICIEMBRE DE 2012
DE ADMINISTRACION	\$ 4.594.205.031,95
DE OPERACIÓN	\$ 1.181.221.566,00
OTROS GASTOS	\$ 46.835,54
TOTAL GASTOS	\$ 5.775.473.433,49

A Diciembre 31 de 2012, se registró un total de gastos de s **\$ 5.775.473.433.49**.

De Administración por valor de \$4.594.205.031,95.

- Sueldos y Salarios \$1.782.987.821
- Contribuciones efectivas \$220.150.300(Cajas de Compensación, Salud ,Pensión, ARP)
- Aportes Sobre la Nómina \$ 60.401.300 (ICBF, SENA)
- Generales \$2.502.234.486.95
- Impuestos ,Contribuciones y tasas \$28.431.124

De Operación por valor de \$1.181.221.566

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA NIT: 890.210.581-8
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES CON CORTE A 31
DE DICIEMBRE DE 2012

• Generales \$1.181.221.566

Otros Gastos por valor de \$46.835.54.

- Financieros \$41.376.54
- Extraordinarios \$5.459 (Ajuste al peso en retención)

NOTA 17. CUENTAS DE ORDEN.

Representan los valores reportados por la Oficina Jurídica con corte a 31 de diciembre de 2012 como Litigios y Demandas a favor y en contra de la Entidad, el total de procesos a favor son 18 y en contra son 94, de los que se pueden cuantificar los siguientes:

A favor

Civiles 465.290.809

Administrativas 2.686.803.678

Total a Favor 3.152.094.487

En contra

Civiles 11.940

Administrativas 66.129.600.410

Total en Contra 66.129.612.350

Bucaramanga 31 de Diciembre de 2012


JORGE ERNESTO MERCHAN HERRERA
Subdirector Administrativo y Financiero
TP. No. 105407-T