

ANEXO N° 1

BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior	Código	PASIVO	Periodo Actual	Periodo Anterior
	CORRIENTE (1)	60.888.155	63.258.107		CORRIENTE (4)	39.984.508	44.965.887
11	Efectivo	26.465.110	24.367.077	21	Financieras	0	0
12	Inversiones	2.944.136	1.926.023	22	Operaciones de crédito público	0	0
13	Rentas por cobrar	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
14	Deudores	30.767.243	36.220.482	24	Cuentas por pagar	11.106.059	10.567.976
15	Inventarios	0	0	25	Obligaciones laborales y de seguridad social	130.470	683
19	Otros Activos	709.666	744.525	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
				27	Pasivos estimados	0	116.073
				29	Otros pasivos	28.747.979	34.281.155
	NO CORRIENTE (2)	36.937.191	37.492.724		NO CORRIENTE (5)	18.000.000	18.000.000
12	Inversiones	6	6	22	Operaciones de crédito público	18.000.000	18.000.000
14	Deudores	0	0	23	Obligaciones Financieras	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	398.926	369.930	24	Cuentas por pagar	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	36.538.259	37.122.788	25	Obligaciones Laborales y de seguridad social	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	26	Otros Bonos y títulos emitidos	0	0
19	Otros activos	0	0	27	Pasivos Estimados	0	0
				29	Otros Pasivos	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	97.823.346	100.750.831		3 PATRIMONIO (7)	39.838.838	37.784.944
				31	Hacienda Pública	0	0
				32	Patrimonio Institucional	39.838.838	37.784.944
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	97.823.346	100.750.831
81	Derechos contingentes	2.977.540	2.683.410		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
82	Deudoras Fiscales	0	0	91	Responsabilidades contingentes	64.708.721	23.406.078
83	Deudoras de Control	0	0	92	Acreedoras Fiscales	0	0
89	Deudoras por Contra (cr)	-2.977.540	-2.683.410	93	Acreedoras de control	0	0
				99	Acreedoras por Contra (db)	-64.708.721	-23.406.078



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

M. Velasco
LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T

Alfa
ALFA GELVÉZ FIGUEROA
DIRECTORA



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

ANEXO N° 2

BALANCE DETALLADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
CORRIENTE (1)		60,886,155	63,258,107
11 Efectivo		26,465,110	24,367,077
1105	Caja	0	2,000
1110	Bancos y corporaciones	26,465,110	24,365,077
12 Inversiones		2,944,136	1,926,023
1201	Inversiones administración de liquidez - renta fija	2,869,386	1,851,273
1216	Inversiones patrimoniales en entidades de	74,750	74,750
14 Deudores		30,767,243	36,220,482
1401	Ingresos no tributarios	28,746,166	34,195,909
1413	Transferencias por cobrar	844,766	760,673
1420	Avances y anticipos entregados	814,084	794,825
1470	Otros deudores	362,227	469,075
19 Otros activos		709,666	744,525
1910	Cargos diferidos	121,607	156,466
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	135,806	135,806
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-135,806	-135,806
NO CORRIENTE (2)		36,937,191	37,492,724
12 Inversiones		6	6
1207	Inversiones patrimoniales - método del costo	6	6
16 Propiedades, planta y equipo		398,926	369,930
1640	Edificaciones	386,387	386,387
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	136,224	133,744
1670	Equipos de comunicación y computación	371,815	329,114
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	23,349	23,349
1685	Depreciación acumulada (cr)	-518,849	-502,664
17 Bienes de beneficio y uso público		36,538,259	37,122,788
1705	Bienes de beneficio y uso público en construcción	67,160	4,945
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	51,739,552	51,739,552
1785	Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	-15,268,453	-14,621,709
TOTAL ACTIVO (3)		97,823,346	100,750,831
PASIVO			
CORRIENTE (4)		39,984,508	44,965,887
24 Cuentas por pagar		11,106,059	10,567,976
2425	Acreedores	119,625	31,308
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	83,729	5,174
2453	Recursos Recibidos en Administración	10,900,938	10,529,727
2455	depositos recibidos en garantía	1,767	1,767
25 Obligaciones laborales y de seguridad social integral		130,470	683
2505	Salarios y prestaciones sociales	130,470	683
27 Pasivos estimados		0	116,073
2715	Provisión para prestaciones sociales	0	116,073
29 Otros pasivos		28,747,979	34,281,155
2905	Recaudos a favor de terceros	1,813	85,245
2915	Créditos diferidos	28,746,166	34,195,910

amb



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

NO CORRIENTE (5)

22 Operaciones de crédito público
2208 Deuda pública interna de largo plazo

<u>18,000,000</u>	<u>18,000,000</u>
<u>18,000,000</u>	<u>18,000,000</u>
18,000,000	18,000,000

PATRIMONIO (7)

32 Patrimonio institucional
3208 Capital fiscal
3230 Resultados del ejercicio
3255 Patrimonio institucional incorporado
3270 provisiones, depreciaciones y amortización

<u>39,838,838</u>	<u>37,784,944</u>
47,459,535	47,615,720
6,919,886	4,012,017
14,836	14,836
-14,555,419	-13,857,629
<u>97,823,346</u>	<u>100,750,831</u>

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

81 Derechos contingentes
89 Deudoras por contra (CR)

<u>0</u>	<u>0</u>
2,977,540	2,683,410
-2,977,540	-2,683,410

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

91 Responsabilidades contingentes
99 Acreedoras por contra (db)

<u>0</u>	<u>0</u>
64,708,721	23,406,078
-64,708,721	-23,406,078


ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

ANEXO N° 3

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
INGRESOS OPERACIONALES (1)		14.976.498	8.616.379
41	Ingresos Fiscales	13.547.575	8.176.980
42	Venta de bienes	0	0
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	1.428.923	439.399
45	Recursos de Fondos de las entidades administradoras de pensiones	0	0
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0
GASTOS OPERACIONALES (3)		9.768.724	6.093.614
51	De administración	4.621.931	3.104.353
52	De operación	5.146.793	2.989.261
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)		5.207.774	2.522.765
OTROS INGRESOS (5)		1.712.115	1.489.252
48	Otros ingresos	1.712.115	1.489.252
OTROS GASTOS (7)		3	0
58	Otros gastos	3	0
EXCEDENTES (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)		6.919.886	4.012.017
EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)		6.919.886	4.012.017


 ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

ANEXO N° 4

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Periodo	Periodo
		Actual	Anterior
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	14.976.498	8.616.379
	41 INGRESOS FISCALES	13.547.575	8.176.980
4105	TRIBUTARIOS	0	0
4110	NO TRIBUTARIOS	13.547.575	8.176.980
	44 TRANSFERENCIAS	1.428.923	439.399
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	1.428.923	439.399
4421	DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL		
	GASTOS OPERACIONALES (3)	9.768.724	6.093.614
	51 ADMINISTRACIÓN	4.621.931	3.104.353
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.848.066	1.177.567
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	173.658	111.527
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	48.623	28.695
5111	GENERALES	2.529.726	1.784.383
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	21.858	2.181
	52 DE OPERACIÓN	5.146.793	2.989.261
5211	GASTOS GENERALES	5.146.793	2.989.261
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL(4)	5.207.774	2.522.765
	48 OTROS INGRESOS	1.712.115	1.489.252
4805	FINANCIEROS	488.700	367.944
4810	EXTRAORDINARIOS	1.223.415	1.121.308
	58 OTROS GASTOS	3	0
5810	EXTRAORDINARIOS	3	0
	EXCEDENTES (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION (8)	6.919.886	4.012.017
	EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO (11)	6.919.886	4.012.017


ALFA GELVEZ FIGUERO
Directora


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



ANEXO N° 5

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2010
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2010	(1)	100.750.831
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE OCTUBRE 1 - DICIEMBRE 31 2010	(2)	-2.927.485
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2010	(3)	<u>97.823.346</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		
INCREMENTOS	(4)	<u>0</u>
DISMINUCIONES	(5)	<u>2.927.485</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)	<u>0</u>


ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera
Contador 18452-T



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2.010

NOTA 1

CARACTERISTICAS, POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1 NATURALEZA JURIDICA, FUNCION SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA EL AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA.

El Area 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 Areas 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 Areas 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.

2 POLÍTICAS 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 2010 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

amb



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.
- 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.

3. LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE NO EXISTEN

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

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

5. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE

- Por aplicación de normas contables ninguno
- Por reclasificación de cuentas no existen
- Por modificaciones representativos ninguno
- Por depuración de cifras, conciliación de saldos o ajustes. En las cuentas de valorización, propiedad planta y equipo y depreciación acumulada, anticipos recibidos, fueron objeto de ajustes y conciliaciones entre las cuentas.
- Por corrección de errores de ejercicios anteriores ninguno
- Se ha continuado con la sostenibilidad contable, con el fin de revelar una información contable confiable.

calles
*



NOTA 2

DE CARÁCTER ESPECIFICO

1. RELATIVAS A LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS

BANCOS Y CORPORACIONES:

➤ CUENTAS CORRIENTES:

1.1.10.05 El saldo corresponde a las cuentas corrientes manejadas en las diferentes instituciones bancarias, cuentan con su correspondiente conciliación a 31 de diciembre de 2010 \$198.524.000

➤ CUENTAS DE AHORRO:

1.1.10.06 El saldo corresponde a las cuentas de ahorros manejadas en las diferentes instituciones bancarias, cuentas con su correspondiente conciliación a 31 de diciembre de 2010 \$26.266.586.000

➤ CERTIFICADO DE DEPOSITO:

1.2.01.06 El saldo corresponde a dos CDT'S, constituidos con el Banco GNB Sudameris Colombia, uno por cupos de parqueo y otro con recursos propios \$2.869.386.000

➤ SOCIEDAD DE ECONOMIA MIXTA:

1.2.16.02 Saldo correspondiente a las inversiones en sociedades de economía mixta Metrolinea, Adelcorplan \$74.750.000

➤ CONTRIBUCIONES:

1.4.01.60 El saldo corresponde a la irrigación de la contribución por valorización de la obra Fase I \$73.910.000

1.4.01.60 El saldo corresponde a la irrigación de la contribución por valorización de la obra Fase II \$783.472.000

1.4.01.60 El saldo corresponde a la irrigación de la contribución por valorización de la obra Calle 45 \$1.519.124.000

1.4.01.60 El saldo corresponde a la irrigación de la contribución por valorización de la obra Terceros Carriles \$8.577.348.000

1.4.01.60 El saldo corresponde a la irrigación de la contribución por valorización de la obra Transversal del Bosque \$17.792.312.000

➤ TRANSFERENCIAS POR COBRAR:

1.4.13.14 Corresponde al valor pendiente de recibir por convenios firmados con el Municipio de Bucaramanga \$36.669.000

1.4.13.14 Corresponde al valor pendiente de recibir por convenios firmados con el Municipio de Floridablanca \$221.987.000

amb

X



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

1.4.13.14 Corresponde al valor pendiente de recibir por convenios firmados con La Gobernación de Santander \$586.110.000

➤ ANTICIPOS CONVENIOS ACUERDOS:

1.4.20.03 Son anticipos cancelados en virtud de convenios con el Municipio de Girón \$10.384.000

1.4.20.03 Son anticipos cancelados en virtud de convenios con la universidad Industrial de Santander \$34.744.000

➤ ANTICIPOS PROYECTOS DE INVERSION:

1.4.20.13 Son anticipos cancelados en virtud de proyectos de inversión con M&J Ingeniería \$29.901.000

1.4.20.13 Son anticipos cancelados en virtud de proyectos de inversión con Mantenimiento Internacional \$24.298.000

1.4.20.13 Son anticipos cancelados en virtud de proyectos de inversión con la Universidad Industrial de Santander \$470.734.000

1.4.20.13 Son anticipos cancelados en virtud de proyectos de inversión con Unión Temporal Progreso \$115.880.000

➤ DEPRECIACION ACUMULADA

1.6.85.01 El sistema de depreciación que lleva la entidad es el de línea recta, se realizaron los ajustes necesarios para calcularla \$115.917.000

1.6.85.06 El sistema de depreciación que lleva la entidad es el de línea recta, se realizaron los ajustes necesarios para calcularla \$98.611.000

1.6.85.07 El sistema de depreciación que lleva la entidad es el de línea recta, se realizaron los ajustes necesarios para calcularla \$280.972.000

1.6.85.08 El sistema de depreciación que lleva la entidad es el de línea recta, se realizaron los ajustes necesarios para calcularla \$23.349.000

➤ BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO

1.7.05.01 Corresponde a este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parque y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso y disfrute de la comunidad \$67.160.000

1.7.05.01 Corresponde a este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parque y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso y disfrute de la comunidad \$67.160.000

1.7.10.01 Corresponde a este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parque y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso y disfrute de la comunidad \$35.649.361.000

1.7.10.01 Corresponde a este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parque y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso y disfrute de la comunidad \$16.090.191.000



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

- **PRESTAMOS BANCA COMERCIAL**
2.2.08.30 El saldo corresponde a las obligaciones pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2010, firmado entre la Entidad con Findeter a través del Banco GNB Sudameris, con destino al Plan Vial Metropolitano Fase III \$18.000.000.000
- **CREDITOS DIFERIDOS**
2.9.15.03 Corresponde a la contrapartida de la cuenta 1.4.01.06 de la irrigación de la contribución por valorización de las diferentes obras irrigadas \$28.746.166.000
- **CONTRIBUCION A LA VALORIZACION**
0.2.03.29 Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras: Se acumula esta cuenta los valores efectivamente recibidos por concepto de la Irrigación de la Contribución por Valorización de las diferentes obras que ha desarrollado la Entidad \$7.000.000.000
- **APORTES RECIBIDOS DE GOBIERNO MUNICIPAL**
0.2.04.26 Relativas a la consistencia y razonabilidad de las cifras: Se acumula en esta cuenta las cuentas que maneja la entidad como ingresos por sobretasa al predial (vigencias anteriores) recibido de los municipios del Area Metropolitana, como Autoridad Pública de Transporte Metropolitano, Cesiones tipo C. \$5.994.849.000

NOTA 3 EFECTIVO

Representa los dineros de recursos propios y de recursos con destinación específica que se manejan en las cuentas corrientes, ahorros, en los siguientes Bancos: Popular, Occidente, GNB Sudameris, BBVA, Bancafé-Davivienda, Bogotá, Caja Social, para un valor total de \$26.465.108.911.36

Los saldos a 31 de Diciembre de 2.010 comprenden:

BANCOS Y CORPORACIONES

CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	\$	198.523.512.20
CUENTAS DE AHORROS	\$	26.266.585.399.16

NOTA 4 INVERSIONES

INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ

Compuesto por dos CDT's, uno en Banco GNB Sudameris que corresponde a recursos cupos de parqueo, por valor de \$ 847.176.197.61



Recursos propios, por valor de \$2.030.770.560.59.

INVERSIONES PATRIMONIALES \$ 5.923.15

Compuesto por unas acciones adquiridas a las Empresas Publicas de Bucaramanga por valor Intrínseco de \$5.923.15, Metrolínea de \$24.750.000.00, ADELCORPLAN por valor de \$50.000.000.00.

NOTA 5 DEUDORES

CONTRIBUCIONES \$ 28.746.165.873.00

Este rubro está compuesto por la Cartera de irrigación de la contribución por valorización de las obras Plan Vial Metropolitano Fase I, Fase II, Calle 45, Terceros Carriles y Transversal del Bosque (valor que se irrigó durante el año 2010).

Fase I.	73.910.053.00
Fase II	783.472.358.00
Calle 45	1.519.123.558.00
Terceros Carriles	8.577.348.404.00
Transversal del Bosque	17.792.311.500.00

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS \$ 814.083.969.56

Avances y Anticipos entregados a Contratistas pactados para la ejecución de las obras y que son amortizados en cada acta de obra ejecutada y anticipos a convenios interadministrativos, entre los más representativos están:

Universidad Industrial de Santander	505.477.430.00
Unión Temporal DOT AMB	115.880.346.00
Union Temporal Progreso	87.885.944.52
M & J Ingenieria S.A.	24.901.132.00
Consortio Diseños Viales	341.880.771.00
Mantenimiento Internacional y Cia Ltda	24.297.562.00

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$ 398.925.901.80

Representa las Edificaciones, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina, Equipo de Comunicación y Computación y vehículos que posee la Entidad,

El método de Depreciación aplicado es de línea recta.

Alfaro *



NOTA 7
BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO \$ 36.538.259.421.25

Representa este rubro los valores de las vías de comunicación, plazas, parques y otros bienes de uso público, construidos y adquiridos a cualquier título, para uso goce y disfrute de la comunidad.

NOTA 8
OTROS ACTIVOS \$ 709.666.011.00

Representa este rubro los Cargos Diferidos por los Estudios y Proyectos, Bienes recibidos en Dación de Pago, Intangibles y los Bienes y Derechos en Investigación Administrativa.

NOTA 9
PASIVO

Representa las obligaciones contraídas por el ente público en desarrollo de su función administrativa o cometido estatal, que deben ser pagadas en dinero, bienes o derechos

NOTA 10
OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO

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.

NOTA 11
CUENTAS POR PAGAR

Representa los dineros que se adeudan a contratistas a 31 de Diciembre de 2010, retención en la fuente, acreedores, depósitos recibidos de terceros, su valor asciende a la suma de **\$11.105.906.855.05**, entre las más representativas se encuentran:

Por el rubro de Acreedores, entre las que más representativas se encuentran:

Servicios 17.833.934.00

Otros Acreedores 100.662.610.00

De los cuales se encuentra Porvenir por la causación para el pago de Cesantías de los funcionarios de la Entidad por valor de \$71.909.499.00;

Retención en la fuente e Impuesto de Timbre 83.728.360.00

Alfaro *A*



Area Metropolitana de Bucaramanga

Bucaramanga - Floridablanca - Girón - Piedecuesta

Proviene principalmente por convenios Interadministrativos entre otros con:

Convenio con Piedecuesta	26.499.627.58
Convenios con Bucaramanga	9.815.316.058.92
Convenio Gobernación	401.115.961.20

NOTA 12 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. **\$ 130.468.424.00**; las cuentas que representa este rubro son:

Cesantías	78.632.686.00
Vacaciones	11.410.285.00
Prima de Vacaciones	15.156.215.00

NOTA 13 OTROS PASIVOS

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS. Este rubro corresponde a los dineros recibidos a favor de terceros del Impuesto Ley 418-97, entre otros, asciende a la suma de \$1.813.666.23

CREDITOS DIFERIDOS \$ 28.746.165.873.00

Representa los dineros a recibir por efectos de la contribución por valorización, Plan Vial Fase I, Fase II, Calle 45, Terceros Carriles y Transversal del Bosque.

En Fase I	73.910.053.00
Fase II	783.472.358.00
Calle 45	1.519.123.558.00
Terceros Carriles	8.577.348.404.00
Transversal del Bosque	17.792.311.500.00

copy *



NOTA 14 CUENTAS DE ORDEN

Representan los valores reportados por la Oficina Jurídica con corte a 31 de diciembre de 2010 como Litigios y Demandas a favor y en contra de la Entidad, el total de procesos a favor son 24 y en contra son 86, de los que se pueden cuantificar los siguientes:

A favor		
Civiles	8	813.073.142.00
Administrativas	5	2.164.467.465.00
Total a Favor	13	2.977.540.607.00
En contra		
Civiles	2	25.300.000.00
Administrativas	30	64.592.428.010.00
Otros Litigios	2	90.993.122.00
Total en Contra	34	64.708.721.132.00


ALFA GELVEZ FIGUEREDO
Directora


LUZ MIRIAM CASTAÑO TORRES
Subdirectora Administrativa y Financiera