



PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

CÓDIGO: GAF-FO-007

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

VERSIÓN: 03

ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA  
 NIT 890,210,581-8  
 30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025  
 Cifras en pesos colombianos

Código	ACTIVO	Nota	Periodo		Código	PASIVO	Nota	Periodo	
			Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024				Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024
			\$	\$				\$	\$
	<b>CORRIENTE</b>		<b>31.220.142.985</b>	<b>29.973.386.324</b>		<b>CORRIENTE</b>		<b>12.257.131.341</b>	<b>11.017.196.484</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	30.574.133.208	29.344.068.774	22	Emision y Colocacion de Titulos de Deuda		0	
12	Inversiones de Administracion de liquidez al Costo		0	0	23	Prestamos por Pagar		0	
13	Cuentas por cobrar	3	646.009.777	629.317.551	24	Cuentas por pagar	7	11.746.040.196	10.510.129.746
15	Inventarios		0	0	25	Beneficios a los Empleados		0	0
					27	Provisiones		0	0
					29	Otros pasivos	9	511.091.145	507.066.738
	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>21.296.726.923</b>	<b>16.653.440.931</b>		<b>NO CORRIENTE</b>		<b>15.954.927.695</b>	<b>22.832.489.764</b>
12	Inversiones de Administracion de liquidez al Costo	2	24.752.695	24.752.695	22	Emision Y Colocacion de Titulos de Deuda		0	0
13	Cuentas por Cobrar		1.564.374.744	1.461.259.982	23	Prestamos por pagar		0	0
16	Propiedades Planta y Equipo	4	2.603.843.997	3.209.497.607	24	Cuentas por pagar		0	0
17	Bienes de Uso Publico e Historico y Culturales	5	15.110.816.374	9.467.200.014	25	Beneficios a los Empleados		0	0
19	Otros activos	6	1.992.939.111	2.490.730.633	27	Provisiones	8	15.954.927.695	22.832.489.764
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>28.212.059.036</b>	<b>33.849.686.247</b>
						<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>24.304.810.872</b>	<b>12.777.141.011</b>
					31	Patrimonio de las Entidades del Gobierno		24.304.810.872	12.777.141.011
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>52.516.869.908</b>	<b>46.626.827.257</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>52.516.869.908</b>	<b>46.626.827.257</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	13	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	14	<b>0</b>	<b>0</b>
81	Activos Contingentes		328.617.414.662	328.617.414.662	91	Responsabilidades contingentes		-24.685.805.843	-24.685.805.843
83	Deudoras de Control (DB)		35.298.920.575	35.255.734.077	93	Acreedoras de Control		0	-9.015.682.337
89	Deudoras por Contra (CR)		-363.916.335.236	-363.873.148.738	99	Acreedoras por Contra (DB)		24.685.805.843	33.701.488.179

*Manuel Delgado*  
 MANUEL DELGADO NIVIA  
 79.786.487  
 Director

*Diana Constanza Muñoz Ayala*  
 Vbo. Diana Constanza Muñoz Ayala  
 Sudirector Administrativo y financiero

*Yelitza Maria Garcia Sandoval*  
 YELITZA MARIA GARCIA SANDOVAL  
 37.543.543  
 Profesional Universitario - Contador  
 TP 155673-T

**PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

CÓDIGO: GAF-FO-008

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO DETALLADO**

VERSIÓN: 03

## ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA

NIT 890,210,581-8

30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025

Cifras en pesos colombianos

Código	ACTIVO	Periodo	
		Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024
	<b>CORRIENTE</b>	<b>31.220.142.985</b>	<b>29.973.386.325</b>
11	<b>Efectivo y Equivalente al efectivo</b>	<b>30.574.133.208</b>	<b>29.344.068.774</b>
1105	Caja Menor	2.400.000	2.400.000
1110	ctas ctes y ahorros Deposito instituciones financieras	30.571.733.208	29.341.668.774
13	<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>646.009.777</b>	<b>629.317.551</b>
131102	cuentas por cobrar (persuasivo)	108.013.156	176.099.669
131126	Cuentas por cobrar funcionamiento municipios	-59.765.651	0
131127	Ingresos no tributarios (valorizacion)	550.233.485	280.586.467
138426	incapacidades x cobrar	45.615.751	52.189.997
138435	Intereses de mora	534.401.219	561.863.296
138490	otra cuentas por cobrar	9.893.463	9.819.678
138690	Deterioro otras cuentas por cobrar	-542.381.645	-451.241.556
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>21.296.726.923</b>	<b>16.653.440.932</b>
12	<b>Inversiones</b>	<b>24.752.695</b>	<b>24.752.695</b>
122305	Bonos Obligatoriamente convertibles acciones metrolínea	24.750.000	24.750.000
123001	Acciones colombia telecomunicaciones	2.695	2.695
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>1.564.374.744</b>	<b>1.461.259.982</b>
131102	cuentas por cobrar cartera (coactivo )	1.564.374.744	1.461.259.982
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>2.603.843.997</b>	<b>3.209.497.607</b>
1605	Terrenos	1.696.482.635	1.696.482.635
1640	Edificaciones	386.386.943	386.386.943
1655	Maquinaria y equipo	240.839.415	240.839.415
1660	Equipo médico y científico	1.691.554.203	1.691.554.203
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	803.419.724	792.133.724
1670	Equipos de comunicación y computación	3.439.355.499	3.439.355.499
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	363.749.358	363.749.358
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	8.494.928	8.494.928
1685	Depreciación acumulada (cr)	-5.934.450.236	-5.332.268.165
1695	Deterioro Acumulado propiedades, planta y equipo (cr)	-91.988.472	-77.230.933
17	<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>15.110.816.374</b>	<b>9.467.200.014</b>
1705	Bienes de beneficio y uso público en construcción	9.085.187.156	9.085.187.156
1710	Bienes de beneficio y uso público en servicio	6.762.720.996	1.119.104.636
1785	Amortización acumulada de bienes de beneficio y uso público (cr)	-737.091.778	-737.091.778
19	<b>Otros activos</b>	<b>1.992.939.111</b>	<b>2.490.730.633</b>
1905	Arrendamiento operativo Acondicionamiento Neomundo	159.374.106	239.061.159
1907	Anticipo o saldo a favor imptos	2.021.190	813.505
1909	Depositos entregados en garantía	50.091.060	50.091.060
1951	Propiedades inversion	3.765.662.232	3.765.662.233
1952	Depreciacion acumulada propiedades de inversion	-2.423.815.330	-2.251.222.477
1970	Intangibles	1.332.074.508	1.332.074.508
1975	Amortización acumulada de intangibles (cr)	-892.468.655	-645.749.354
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>52.516.869.908</b>	<b>46.626.827.256</b>
	<b>PASIVO</b>		
	<b>CORRIENTE</b>	<b>12.257.131.341</b>	<b>11.017.196.484</b>
24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>11.746.040.196</b>	<b>10.510.129.746</b>
2401	Bienes y Servicios	160.496.935	352.601.526
2407	Recursos a Favor de terceros	11.493.613.498	10.111.016.565
2424	descuentos de nomina	39.599.257	29.805.506
2436	Retencion en la fuente	38.350.602	15.430.435
2445	Impuestos al valor agregado - iva	13.833.461	1.235.714
2490	Otras cuentas por pagar	146.443	40.000
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>15.954.927.695</b>	<b>22.832.489.764</b>
27	<b>Pasivos estimados</b>		
2701	Provision para Contingencias	15.954.927.695	22.832.489.764
		<b>15.954.927.695</b>	<b>22.832.489.764</b>
29	<b>Otros pasivos</b>	<b>511.091.145</b>	<b>507.066.738</b>
2902	Recursos recibidos en adtacion Convenios	511.091.145	507.066.738
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>28.212.059.036</b>	<b>33.849.686.247</b>
	<b>PATRIMONIO</b>		
31	<b>Patrimonio entidades de gobierno</b>	<b>24.304.810.872</b>	<b>12.777.141.011</b>
3105	Capital fiscal	31.601.838.738	31.601.838.738



PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

CÓDIGO: GAF-FO-008

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO DETALLADO

VERSIÓN: 03

ÁREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA

NIT 890,210,581-8

30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025

Cifras en pesos colombianos

Código	ACTIVO	Periodo	
		Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024
3109	Resultado de ejercicios anteriores	-10.836.639.779	-16.692.152.539
3110	Resultado del ejercicio	3.539.611.913	-2.132.545.188
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>52.516.869.908</b>	<b>46.626.827.257</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
81	Derechos contingentes	328.617.414.662	328.617.414.662
83	Deudoras de control	35.298.920.575	35.255.734.077
89	Deudoras por contra (CR)	-363.916.335.236	-363.873.148.738
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
91	litigios o demandas	-24.685.805.843	-24.685.805.843
93	Acreedoras de control	0	-9.015.682.337
99	Acreedoras por contra	24.685.805.843	33.701.488.179

JOHN MANUEL DELGADO NIVIA  
79786487  
Director

YELITZA MARIA GARCIA SANDOVAL  
37,543,543  
Profesional Universitario - Contador  
TP-155673-T

Vbo. Diana Constanza Muñoz Ayala  
Sudirector Administrativo y financiero

	<b>PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA</b>	<b>CÓDIGO: GAF-FO-009</b>
	<b>ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO</b>	<b>VERSIÓN: 03</b>

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA  
 NIT 890.210,581-8  
 30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025  
 Cifras en pesos colombianos

Código	Concepto	Nota	Periodo	
			Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024
<b>Código</b>	<b>INGRESOS Y GASTOS</b>			
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>10.548.139.912</b>	<b>6.219.566.279</b>
41	Ingresos Fiscales	10	6.787.665.765	1.055.228.452
43	Venta de servicios	10	244.743.640	912.891.282
44	transferencias	10	3.139.550.477	3.826.637.599
48	Otros ingresos	11	376.180.030	424.808.946
	<b>GASTOS</b>	12	<b>7.008.527.999</b>	<b>8.352.111.467</b>
51	De administración y Operación		6.446.800.651	7.761.301.105
53	Provisiones, Agotamiento Depreciacion y Amortizacion		506.307.094	589.958.452
58	Otros gastos		55.420.255	851.910
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.539.611.913</b>	<b>-2.132.545.188</b>
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.539.611.913</b>	<b>-2.132.545.188</b>

  
 JOHN MANUEL DELGADO NIVIA  
 79786487  
 Director

  
 YELITZA MARIA GARCIA SANDOVAL  
 37.543.543  
 Profesional Universitario -Contador  
 TP -155673-T

  
 Vbo.Diana Constanza Muñoz Ayala  
 Sudirector Administrativo y financiero

	<b>PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA</b>	<b>CÓDIGO: GAF-FO-009</b>
	<b>ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO</b>	<b>VERSIÓN: 03</b>

AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA  
 NIT 890.210,581-8  
 30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025  
 Cifras en pesos colombianos

Código	Concepto	Nota	Periodo	
			Actual JUNIO 2025	Anterior JUNIO 2024
<b>Código</b>	<b>INGRESOS Y GASTOS</b>			
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>10.548.139.912</b>	<b>6.219.566.279</b>
41	Ingresos Fiscales	10	6.787.665.765	1.055.228.452
43	Venta de servicios	10	244.743.640	912.891.282
44	transferencias	10	3.139.550.477	3.826.637.599
48	Otros ingresos	11	376.180.030	424.808.946
	<b>GASTOS</b>	12	<b>7.008.527.999</b>	<b>8.352.111.467</b>
51	De administración y Operación		6.446.800.651	7.761.301.105
53	Provisiones, Agotamiento Depreciacion y Amortizacion		506.307.094	589.958.452
58	Otros gastos		55.420.255	851.910
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.539.611.913</b>	<b>-2.132.545.188</b>
	<b>EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>3.539.611.913</b>	<b>-2.132.545.188</b>

  
 JUAN MANUEL DILGADO NIVIA  
 79786487  
 Director

  
 YELITZA MARIA GARCIA SANDOVAL  
 37.543.543  
 Profesional Universitario -Contador  
 TP -155673-T

  
 Vbo. Diana Constanza Muñoz Ayala  
 Sudirector Administrativo y financiero



**PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA**

CÓDIGO: GAF-FO-011

**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

VERSIÓN: 02

**AREA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA**  
**30-JUNIO -2024 30-JUNIO -2025**  
Cifras en pesos colombianos

SALDO DEL PATRIMONIO A 30- 06- 2024	<u>12.777.141.011</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE ENTRE MES JUNIO 2024 Y JUNIO 2025	11.527.669.859
SALDO DEL PATRIMONIO A 30-06-2025	<u>24.304.810.872</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

INCREMENTOS:	<u>11.527.669.861</u>
DISMINUCIONES:	<u>0</u>
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	0

JOHN MANUEL DELGADO NIVIA  
79786487  
Director

YELITZA MARIA GARCIA SANDOVAL  
37,543,543  
Profesional Universitario -Contador  
TP-155673-T

Vbo. Diana Constanza Muñoz Ayala  
Sudirector Administrativo y financiero