

**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 30 de septiembre 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 30 de septiembre de 2019, se emiten los Estados Financieros comparativos 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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
ACTIVO	\$	\$
<b>CORRIENTE</b>	<b>2,235,576,051,730.39</b>	<b>1,756,107,638,375.37</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>93,627,219,061.69</b>	<b>48,191,804,948.30</b>
Caja	293,542,920.82	463,549,945.42
Bancos y Corporaciones	93,025,620,970.90	47,527,114,985.21
Efectivo de Uso Restringido	308,055,169.97	201,140,017.67
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>1,322,619,159,597.48</b>	<b>1,159,822,285,638.41</b>
Vigencia actual	792,979,226,153.00	740,712,900,855.63
Ingresos No Tributarios	473,966,396,840.14	360,570,383,050.27
Prestación de Servicios	2,007,755.22	3,819,907,803.00
Transferencias Por Cobrar	8,494,258,403.48	9,385,868,285.39
Otras Cuentas por Cobrar	42,381,979,950.16	42,765,122,548.82
Cuentas Por Cobrar de Difícil Recauda	4,795,290,495.48	2,568,103,095.30
<b>Inventarios</b>	<b>59,500,951.00</b>	<b>42,345,201.00</b>
Materiales y Suministros	59,500,951.00	42,345,201.00
<b>Otros Activos</b>	<b>819,270,172,120.22</b>	<b>548,051,202,587.66</b>
Plan de Activos para Beneficios Posempleos	401,893,778,884.85	369,875,590,022.89
Gastos pagados por anticipado	1,544,187,446.00	20,381,616.00
Avances y Anticipos Entregados	76,042,034,969.57	49,649,816,321.57
Recursos Entregados en Admon	339,790,170,819.80	128,505,414,627.20
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>4,331,092,876,271.24</b>	<b>4,154,543,354,317.30</b>
<b>Inversiones</b>	<b>271,167,173,971.14</b>	<b>255,399,528,824.68</b>
En Entidades en Liquidación	-	-
Inversiones Administración de Liquidez Vr de Mercado	-	43,521,137,788.83
Inversiones Administración de Liquidez al Costo	43,543,595,586.63	-
Inversiones en Controladas Metodo Participacion Patrimonial	227,834,243,465.31	212,089,056,116.65
Deterioro Acumulado de Inversiones	-210,665,080.80	-210,665,080.80
<b>Propiedad, planta y equipo</b>	<b>2,337,441,013,811.99</b>	<b>2,318,625,009,403.73</b>
Terrenos	314,809,048,774.09	313,462,844,817.09
Semovientes	-	-
Construcciones en Curso	72,417,961,167.01	47,875,429,452.45
Propiedad Planta y Equipo en transito	3,486,397,421.46	2,957,211,801.46
Bienes muebles en bodega	88,120,000.00	87,287,000.00
Edificaciones	1,302,934,612,788.88	1,200,147,841,848.20
Redes, líneas y cables	5,887,414,774.00	5,632,851,660.00
Maquinaria y equipo	19,464,910,609.00	14,257,506,453.00
Equipo médico científico	1,635,873,722.00	1,630,846,280.00
Muebles, enseres y equipos de oficina	35,576,781,550.57	32,295,989,190.87
Equipos de comunicación y computación	27,105,848,385.90	19,841,529,046.95
Equipo de transporte, tracción y elevación	28,615,390,133.00	28,135,194,822.69
Equipo de comedor y cocina	185,321,928.00	181,771,928.00
Bienes de Arte y Cultura	190,575,218.00	190,575,218.00
Propiedad Planta y Equipo en Concesión	831,593,341,559.60	831,593,341,559.60
Depreciación acumulada	-305,892,930,575.52	-179,007,558,030.58
Deterioro Acumulado de Propiedad Planta y Equipo	-657,653,644.00	-657,653,644.00
<b>Bienes de beneficio y uso público</b>	<b>1,719,450,093,087.22</b>	<b>1,572,597,704,263.00</b>
Otros Bienes de Uso Publico en Construccion	545,083,162,501.55	409,970,064,472.19
Bienes de uso público	1,622,619,114,900.69	1,531,475,181,862.90
Amortización acumulada bienes uso público	-448,252,184,315.02	-368,847,542,072.09
<b>Otros activos</b>	<b>3,034,595,400.89</b>	<b>7,921,111,825.89</b>
Depositos entregados en Garantias	86,399,676.00	86,399,676.00
Intangibles	6,677,591,017.00	14,026,758,425.00



ALCALDÍA DISTRITAL DE BARRANQUILLA  
NIT 890102018  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADO  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
Amortización acumulada intangibles	-3,729,395,292.11	-6,192,046,275.11
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>6,566,668,928,001.63</b>	<b>5,910,650,992,692.67</b>
	-	-
<b>PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>
<b>CORRIENTE</b>	<b>1,539,872,382,991.05</b>	<b>1,596,697,559,969.85</b>
<b>Prestamos Por Pagar</b>	<b>34,313,502,529.08</b>	<b>153,709,455,553.51</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	34,313,502,529.08	153,709,455,553.51
<b>Cuentas por pagar</b>	<b>390,158,542,219.86</b>	<b>251,709,464,307.49</b>
Adquisición de bienes y servicios	145,835,609,843.82	79,407,308,183.09
Transferencias	42,841,986,130.34	17,536,594,085.67
Recursos a Favor de Terceros	16,054,466,238.05	33,634,887,263.67
Descuentos de Nominas	3,475,516,473.00	2,457,107,894.00
Subsidios Asignados	20,479,853,445.00	14,596,221,643.00
Retención en la fuente e impuesto de timbre	2,271,104,766.43	1,423,769,194.45
Impuestos Contribuciones y tasas	165,825,004.00	184,661.00
Créditos judiciales	36,935,885,266.34	34,850,925,951.62
Administración y Prestación de Servicio	31,718,054,512.09	31,630,274,360.09
Otras Cuentas por Pagar	90,380,240,540.79	36,172,191,070.90
<b>Beneficios a los Empleados</b>	<b>975,427,395,394.42</b>	<b>1,081,687,912,829.65</b>
Beneficios a los Empleados a corto plazo	28,709,213,722.52	27,018,331,606.52
Beneficios Posempleos -Pensiones	946,718,181,671.90	1,054,669,581,223.13
<b>Otros pasivos</b>	<b>139,972,942,847.69</b>	<b>109,590,727,279.20</b>
Avances y Anticipos Recibidos	-	-
Recursos Recibidos en Administración	92,862,290,723.73	62,431,767,523.24
Ingresos Recibidos por Anticipado -Contribuciones	47,110,652,123.96	47,158,959,755.96
Anticipo de Impuestos	-	-
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>1,500,647,029,306.36</b>	<b>983,454,294,242.89</b>
<b>Prestamos por Pagar</b>	<b>1,471,456,436,446.90</b>	<b>939,176,117,286.20</b>
Financiamiento Interno de Largo Plazo	1,471,456,436,446.90	939,176,117,286.20
<b>Provisiones</b>	<b>26,932,782,859.46</b>	<b>42,020,366,956.69</b>
Litigios y Demandas	26,932,782,859.46	42,020,366,956.69
<b>Otros Pasivos</b>	<b>2,257,810,000.00</b>	<b>2,257,810,000.00</b>
Anticipo de Impuestos	2,257,810,000.00	2,257,810,000.00
Cuotas Partes de Bonos Pensionales	-	-
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>3,040,519,412,297.41</b>	<b>2,580,151,854,212.74</b>
	-	-
<b>PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>
<b>Hacienda Pública</b>	<b>3,526,149,515,704.22</b>	<b>3,330,499,138,479.93</b>
Capital fiscal	3,530,034,555,151.48	3,529,393,928,342.45
Resultados de ejercicios anteriores	-114,876,248,213.10	-
Resultados del ejercicio	117,753,128,475.30	158,447,840,960.52
Impactos por Transición al Nuevo Marco Normativo	-	-357,342,630,823.04
Ganancias o Pérdidas por Beneficios Posempleos	-6,761,919,709.46	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>3,526,149,515,704.22</b>	<b>3,330,499,138,479.93</b>
	-	-
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6,566,668,928,001.63</b>	<b>5,910,650,992,692.67</b>
	-	-
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	-	-



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA  
NIT 890102018  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AGREGADO  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019	2018
<b>DERECHOS CONTINGENTES</b>	<b>1,912,427,040,294.00</b>	<b>949,680,932,214.39</b>
LITIGIOS Y DEMANDAS	3,976,001,251.00	3,768,868,505.00
OTROS DERECHOS CONTINGENTES	1,908,451,039,043.00	945,912,063,709.39
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>35,257,316,492.00</b>	<b>35,257,316,492.00</b>
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	68,469,289.00
SANEAMIENTO CONTABLE INCORPORADO	-	-
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-1,947,684,356,786.00</b>	<b>-984,938,248,706.39</b>
DERECHOS CONTINGENTES	-1,912,427,040,294.00	-949,680,932,214.39
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-35,257,316,492.00	-35,257,316,492.00
<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	<b>566,974,807,666.05</b>	<b>464,745,465,188.69</b>
OBLIGACIONES POTENCIALES	566,974,807,665.05	440,913,303,237.69
OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1.00	23,832,161,951.00
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
SANEAMIENTO CONTABLE INCORPORADO	-	-
<b>ACREEDORES POR EL CONTRA (DB)</b>	<b>-566,974,807,666.05</b>	<b>-464,745,465,188.69</b>
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR EL CONTRA	-566,974,807,665.05	-440,913,303,237.69
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-1.00	-23,832,161,951.00

ALEJANDRO CHAR CHALJUB  
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS  
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO  
JEFE OFICINA CONTADURIA  
TP. No 91588-T



**ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA**  
**NIT 890102018-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS AGREGADOS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	2019 \$	2018 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2,178,728,270,496.77</b>	<b>2,055,144,365,487.18</b>
<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>1,150,283,877,771.24</b>	<b>1,123,893,702,873.70</b>
Tributarios	1,059,143,456,658.25	909,640,565,233.03
No tributarios	326,969,508,297.99	255,468,619,702.38
Devoluciones y Descuentos	-235,829,087,185.00	-41,215,482,061.71
<b>Venta de Servicios</b>	<b>9,387,042,502.85</b>	<b>8,424,344,103.08</b>
Servicios Educativos	613,327,448.85	541,050,433.08
Servicios de Documentacion e Identificac	8,647,596,441.00	7,657,177,824.00
Otros Servicios	126,118,613.00	226,115,846.00
<b>Transferencias</b>	<b>1,019,057,350,222.68</b>	<b>910,082,939,467.40</b>
Sistema General de Participaciones	644,608,143,513.34	569,364,474,974.00
Sistema General de Regalias	1,323,710,366.65	584,139,519.12
Del Sistema General de Solidaridad	306,834,378,003.16	267,488,041,353.63
Otras Transferencias	66,291,118,339.53	72,646,283,620.65
<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>-</b>	<b>12,743,379,043.00</b>
Fondos recibidos	-	12,743,379,043.00
Otras operaciones sin flujo de Efectivo	-	-
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>2,022,489,030,197.01</b>	<b>1,855,978,177,446.03</b>
<b>De administración</b>	<b>435,314,321,817.88</b>	<b>526,063,484,122.18</b>
Sueldos y Salarios	85,186,325,657.00	75,507,732,359.00
Contribuciones Imputadas	90,150,922.00	155,753,255.00
Contribuciones Efectivas	27,318,239,726.00	18,165,277,081.00
Aportes Sobre la Nomina	17,642,801,091.00	15,844,147,600.00
Prestaciones Sociales	17,270,325,789.00	16,170,668,838.00
Gastos de Personal Diversos	7,069,195,456.00	86,200,605,614.32
Generales	275,357,807,361.88	312,308,574,249.86
Impuestos, Contribuciones y Tasas	5,379,475,815.00	1,710,725,125.00
<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaci</b>	<b>211,770,357,770.58</b>	<b>135,212,899,651.27</b>
Deterioro de Inversiones	-	50,000,000.00



**ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA**  
**NIT 890102018-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS AGREGADOS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	2019	2018
	\$	\$
Deterioro Propiedad Planta y Equipo	113,427,297,983.40	34,460,766,110.27
Depreciación de Bienes de Uso Publico	60,441,394,769.00	57,474,844,930.65
Amortización de Activos Intangibles	1,234,287,421.00	2,058,341,791.35
Provisión Litigios y Demandas	36,667,377,597.18	41,168,946,819.00
<b>Transferencias</b>	<b>207,467,912,861.95</b>	<b>99,170,317,893.64</b>
Otras Transferencias	207,467,912,861.95	99,170,317,893.64
<b>Gasto social</b>	<b>1,167,936,437,746.60</b>	<b>1,082,788,096,735.94</b>
Educación	406,964,625,825.03	382,993,565,290.65
Salud	532,660,722,946.63	502,506,638,168.83
Agua potable y Saneamiento Basico	553,738,869.00	35,841,378.93
Vivienda	655,000,000.00	1,188,320,874.00
Recreación y Deportes	29,991,075,853.07	26,471,876,102.83
Cultura	28,386,611,279.94	23,564,420,366.00
Desarrollo comunitario y Desarrollo socia	109,955,956,194.53	71,600,245,842.31
Medio Ambiente	47,096,598,087.40	30,066,447,076.39
Subsidios asignados	11,672,108,691.00	44,360,741,636.00
<b>Operaciones Interinstitucionales</b>	<b>-</b>	<b>12,743,379,043.00</b>
Fondos Entregados	-	12,743,379,043.00
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>	<b>10,953,813,796.55</b>	<b>7,835,151,601.86</b>
<b>Costo de Ventas de Servicios</b>	<b>10,953,813,796.55</b>	<b>7,835,151,601.86</b>
Servicios Educativos	10,953,813,796.55	7,835,151,601.86
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>	<b>145,285,426,503.21</b>	<b>191,331,036,439.29</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>88,803,177,785.25</b>	<b>39,059,609,337.77</b>
Financieros	7,526,914,402.83	17,141,624,276.90
Ingresos Diversos	81,276,263,382.42	21,917,985,060.87
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>116,335,475,813.16</b>	<b>71,942,804,816.54</b>



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA  
NIT 890102018-1  
ESTADO DE RESULTADOS AGREGADOS  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2019 \$	2018 \$
Comisiones	2,001,379,725.10	2,400,354,385.38
Financieros	79,641,875,065.77	68,239,447,759.41
Pérdida por la Aplicación Metodo Particip	5,862,985,742.48	-
Gastos Diversos	28,829,235,279.81	1,303,002,671.75
<b>EXCEDENTE</b>	<b>117,753,128,475.30</b>	<b>158,447,840,960.52</b>

ALEJANDRO CHAR CHALJUB  
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS  
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO  
JEFE OFICINA CONTADURIA  
TP. No 91588-T



ALCALDIA DE BARRANQUILLA  
NIT: 890102018  
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO AGREGADO  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019  
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

\$

<b>SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2019</b>	<b>3,526,149,515,704</b>
<b>VARIACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>195,650,377,224</b>
<b>SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2018</b>	<b>3,330,499,138,480</b>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMON	JUNIO DE 2019	JUNIO DE 2018	
<b>INCREMENTO PATRIMONIAL</b>			<b>-46,816,005,386</b>
Capital fiscal	3,530,034,555,151.48	3,529,393,928,342.45	
Resultados del ejercicio	117,753,128,475.30	158,447,840,960.52	
ganancias por Beneficios Pos-empleos	6,761,919,709.46	-	
<b>DISMINUCIONES</b>			<b>242,466,382,610</b>
Resultados de ejercicios anteriores	114,876,248,213.10		
impacto por transicion al nuevo marco Normativ	-	357,342,630,823.04	
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>	-	-	

ALEJANDRO CHAR CHALJUB  
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS  
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO  
JEFE OFICINA CONTABILIDAD  
TP. 91588-T



**ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA**  
**OFICINA DE CONTADURIA**  
**VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS**  
**INFORME AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FONDOS SERVICIOS EDUCATIVOS)**  
**ENERO A SEPTIEMBRE DE 2019**

CODIGO	CLASIFICACION	DETALLE	VARIACION VR PESOS
1.1.05.02	DETALLE 1	La variación negativa de esta cuenta representada en el 63%, se origina por la asignación de recursos para la movilización y seguridad del señor alcalde, el cual para la vigencia 2018 se clasificaba como caja menor, y para la vigencia 2019 se registra contablemente como un fondo cuenta donde se manejan estos recursos por el Fondo de Seguridad y Vigilancia del señor Alcalde.	(262,802,647)
1.1.10.06	DETALLE 1	La variación positiva representada en el 101% con respecto a la vigencia 2018, se origina principalmente por que el Distrito de Barranquilla esta administrando directamente los recursos del SGP los cuales a inicio de la vigencia 2018 aún era la Fiduciaria la Previsora quien administraba estos recursos en virtud del fideicomiso GL079-Distrito de Barranquilla sostenido con esa entidad. A corte junio 2018 aún la Previsora manejaba la cuenta de Sgp Educación, lo cual no ocurre en la vigencia 2019, donde la tesorería distrital maneja directamente todos los recursos del SGP.	45,683,748,967
1.1.32.10	DETALLE 1	La variación del 25% de esta cuenta de efectivo de uso restringido, se debe a embargos aplicados a algunas cuentas bancarias del Distrito y de los Entes de Control, que a la fecha se están surtiendo los mecanismos para liberar estos recursos.	106,915,152
1.2.24.13	DETALLE 1	La variación corresponde a la reclasificación contable de inversiones administracion de liquidez a valor de mercado a Inversiones de Administración de liquidez al costo, Acciones Ordinarias, correspondiente a las entidades Sociedad de Acueducto, alcantarillado y aseo - Triple A, Carnaval S.A., Terminal Metropolitano de Transporte de Barranquilla y Gran Central de Abastos del Caribe-Granabastos. Se evidencia una variación positiva del 100%.	43,089,739,433
1.2.24.15	DETALLE 1	La variación corresponde a la reclasificación contable de inversiones administracion a valor de mercado a Inversiones de Administración de liquidez al costo, Cuotas Partes Interes Social, correspondiente a la entidad Canal Regional de Television del Caribe-Telecaribe. La variación positiva es del 100%.	453,856,154
1.2.27.03	DETALLE 1	La variación negativa representada en el 12.4% de esta cuenta se origina por la pérdida operacional consecutiva que ha tenido la entidad Transmetro, disminuyendo sustancialmente la inversión patrimonial. Actualmente el Distrito posee en la entidad controlada Transmetro el 99.92% de participación patrimonial.	(5,090,968,131)
1.2.27.04	DETALLE 1	La variación positiva del 12.6% originada en esta cuenta corresponde a la adquisición de acciones en la Entidad Puerta de Oro, entidad controlada, donde el Distrito de Barranquilla posee un porcentaje de participación del 69.77%	20,836,155,480
1.6.15.01	DETALLE 1	El aumento o variación positiva del 59% está representado en las obras que se encuentran en curso en el Distrito de Barranquilla, representados en adecuaciones de colegios, hospitales, oficinas e instalaciones.	26,527,689,483
1.6.40.01	DETALLE 1	La variación del 7.3% se origina en la terminación de las diferentes instalaciones y adecuaciones administrativas, que a fecha 30 de septiembre de 2019 se encuentran debidamente terminadas.	16,191,091,952



**ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA**  
**OFICINA DE CONTADURIA**  
**VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS**  
**INFORME AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FONDOS SERVICIOS EDUCATIVOS)**  
**ENERO A SEPTIEMBRE DE 2019**

CODIGO	CLASIFICACION	DETALLE	VARIACION VR PESOS
1.6.40.19	DETALLE 1	La variación del 10% se origina en la terminación de las diferentes instalaciones deportivas que fueron construidas en parte con apoyo de Coldeportes y recursos del Distrito, entre ellos los estadios donde se celebraron los Juegos Centro Americanos y del Caribe en julio de 2018 y que a fecha 30 de septiembre de 2019 se encuentran debidamente terminadas.	29,785,845,132
1.7.05.01	DETALLE 1	La variación positiva del 33% de esta vigencia con respecto a la vigencia 2018, se origina principalmente por la pavimentación de vías, la construcción del corredor portuario, el malecón de la avenida del río, red terrestre en construcción en obras en barrios y canalización de arroyos que a la fecha se encuentran en construcción.	132,278,982,076
1.7.05.05	DETALLE 1	El aumento significativo de esta cuenta con una variación de 20% con respecto al corte de la vigencia anterior corresponde a las remodelaciones y adecuaciones de los parques recreacionales, adecuaciones en obras de ornamentación, que a la fecha se encuentran en ejecución.	2,834,115,954
1.7.10.01	DETALLE 1	La variación positiva del 7% de la vigencia 2019 con respecto al mismo corte de la vigencia 2018, esta representada en los kilómetros de vías que se encuentran en total funcionamiento de la ciudad, canalizaciones de arroyos habilitadas en muchos tramos para seguridad de la ciudad en época invernal y tramos de vías que actualmente están terminados en la ciudad de Barranquilla.	82,742,972,784
1.7.10.05	DETALLE 1	La variación positiva del 4% de la vigencia 2019 con respecto al mismo corte de la vigencia 2018, esta representada en todos los parques que se encuentran en total funcionamiento de la ciudad, habilitadas para el disfrute de la comunidad en la ciudad de Barranquilla y sus alrededores.	7,312,556,902
1.9.04.04	DETALLE 1	La variación positiva de esta cuenta del 9% está representada en los aportes realizados al fonpet por las diferentes sectores, educación, salud, sgr y los rendimientos generados en el encargo fiduciario a cargo del Fonpet, que son los recursos con los que cuenta el Distrito de Barranquilla para cubrir su pasivo pensional. Fideicomiso a cargo del Ministerio de Hacienda-Fonpet.	32,018,188,862
1.9.08.06	DETALLE 1	La variación positiva de esta cuenta del 100% corresponde a los recursos que aporta el Distrito a la Adres para los programas del régimen subsidiado salud.	2,237,303,449
2.3.14.01	DETALLE 1	La variación del 41% de incremento entre la vigencia 2019 con respecto al mismo corte de la vigencia 2018, está representada en la adquisición de nuevos empréstitos con la banca, entre ellos el banco Colpatria ha desembolsado \$80 mil millones, Itau \$150 mil millones, occidente \$15.5 mil millones, Bancolombia \$150 mil millones, Sudameris \$25. mil millones, así mismo se suscribió una compra de cartera con el banco agrario.	420,729,917,777
2.3.14.07	DETALLE 1	Una variación negativa del 8% La disminución de esta cuenta está representada en las cuotas de amortización del capital correspondiente al empréstito que el distrito sostiene con la Nación de acuerdo a la obligación No.660300925 con el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	(4,957,624,171)



ALCALDIA DISTRITAL DE BARRANQUILLA  
OFICINA DE CONTADURIA  
VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS  
INFORME AGREGADO (DISTRITO, ENTES DE CONTROL Y FONDOS SERVICIOS EDUCATIVOS)  
ENERO A SEPTIEMBRE DE 2019

CODIGO	CLASIFICACION	DETALLE	VARIACION VR PESOS
2.5.14.10	DETALLE 1	La variación negativa de esta cuenta correspondiente al 20%, está representada principalmente en las mesadas pensionales cubiertas por el Ditsrito de Barranquilla a sus pensionados y entes agregados que tiene a su cargo.	(152,762,990,695)
2.5.14.14	DETALLE 1	La variación positiva de esta cuenta del 16% está representada en la actualización financiera aplicada por el Ministerio de Hacienda y Pasivocol correspondiente a las cuotas partes de pensiones del Fondo del Magisterio.	44,407,777,885

ALEJANDRO CHAR CHALIUB  
ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA

EMELITH BARRAZA BARRIOS  
SECRETARIA HACIENDA

DORIS TORRES CASTILLO  
JEFE OFICINA CONTADURIA  
TP. 91588-T