

210108001 - Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
01-04-2021 al 30-06-2021  
**INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA**  
CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1	ACTIVOS		N/A	383446022857.36
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		N/A	143602605506.20
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		N/A	143810903670.41
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO			143810903670.41
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	DETALLE 1	La variación positiva representada en el 103% con respecto a la vigencia 2020, se origina principalmente por que el Distrito de Barranquilla, adquirió un préstamo internacional de la agencia francesa de desarrollo en cta davivienda 3029 recursos propios junio 2021, y acorte de junio 30 la cuenta 111006160 posee un saldo de \$ 150,209,787,756.44	143810903670.41
1.1.32	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		N/A	-208298164.21
1.1.32.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS			-208298164.21
1.1.32.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	DETALLE 1	La variación nrgstiva del 8,03% de esta cuenta de efectivo de uso restringido, se debe a la disminución del saldo de los 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.	-208298164.21
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		N/A	-25735921822.04
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		N/A	-31860640870.83
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS			-31508251251.76
1.2.24.13	ACCIONES ORDINARIAS	DETALLE 1	La variación negativa corresponde a la reclasificación contable de la valorización de inversiones de las entidades Sociedad de Acueducto, alcantarillado y aseo - Triple A, Carnaval S.A., Gran Central de Abastos del Caribe-Granabastos, Terminal Metropolitano de Transporte de Barranquilla y Gran Central de Abastos del Caribe-Granabastos, según políticas contables aplicadas a las inversiones, instructivo 001 del 2015, se afecta contra la cuenta 310901001, Se evidencia una variación negativa del 73,47%.	-31508251251.76
1.2.24.15	CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL			-352389619.07
1.2.24.15	CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL	DETALLE 1	La variación negativa corresponde a la reclasificación contable de la valorización de inversiones de las entidades Canal Regional de Televisión del Caribe-Telecaribe, según políticas contables aplicadas a las inversiones, instructivo 001 del 2015, se afecta contra la cuenta 310901001, Se evidencia una variación negativa del 73,47%, La variación negativa es del 77,64%.	-352389619.07
1.2.27	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		N/A	6124719048.79
1.2.27.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA			7607598795.19
1.2.27.04	SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	DETALLE 1	La variación positiva del 2,83% originada en esta cuenta corresponde a la adquisición de acciones en la Entidad Puerta de Oro, por valor de \$10,000,000,000 entidad controlada, menos los cambios presentados en el patrimonio del balance expedido por puerta de oro, empresa de desarrollo caribe s.a.s. nit. 900.249.143, por valor de (\$6,204,314,091), y aumento en el valor de la participación en la Empresa Alumbrado publico sas por valor de \$543,843,462, entre los cambios mas representativos,	7607598795.19
1.2.27.05	EMPRESAS PÚBLICAS SOCIETARIAS			-1482879746.40
1.2.27.05	EMPRESAS PÚBLICAS SOCIETARIAS	DETALLE 1	La variación negativa representada en el 2,26% de esta cuenta se origina por la medición posterior, de la inversión en transmisor de acuerdo a los estados financieros aportados por la entidad controlada y de acuerdo al marco normativo, expedido por la cgn.	-1482879746.40
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		N/A	147979204363.09
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO		N/A	7261554070.91
1.6.15.01	EDIFICACIONES			7261554070.91
1.6.15.01	EDIFICACIONES	DETALLE 1	El aumento o variación positiva del 8,37% está representado en las obras que se encuentran en curso en el Distrito de Barranquilla, representados en construcción de los nodulos del sena y las adecuaciones de colegios, hospitales, oficinas e instalaciones.	7261554070.91
1.6.40	EDIFICACIONES		N/A	140717650292.18
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS			118438123583.77
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	DETALLE 1	La variación del 8,76% se origina en la terminación de las diferentes instalaciones y adecuaciones administrativas, que a fecha 30 de junio de 2021 se encuentran debidamente terminadas.	118438123583.77
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES			22279526708.41
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	DETALLE 1	La variación del 6,29% 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 junio de 2021 se encuentran debidamente terminadas.	22279526708.41
1.7	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		N/A	122859299554.04
1.7.05	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN		N/A	36563719801.10
1.7.05.01	RED CARRETERA			30747411753.10
1.7.05.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	La variación positiva del 4,78% de esta vigencia con respecto a la vigencia 2020-06, 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.	30747411753.10
1.7.05.05	PARQUES RECREACIONALES			5816308048.00
1.7.05.05	PARQUES RECREACIONALES	DETALLE 1	El aumento significativo de esta cuenta con una variación de 17,83 % con respecto al corte de la vigencia anterior corresponde al mejoramiento y construcción de parques públicos, canchas deportivas, zonas verdes y boulevares en diferentes sectores del distrito de barranquilla (fase vi).	5816308048.00
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO		N/A	86295579752.94
1.7.10.01	RED CARRETERA			54999324641.43

210108001 - Barranquilla, Distrito Especial, Industrial y Portuario  
 ENTIDADES DE GOBIERNO  
 01-04-2021 al 30-06-2021  
 INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA  
 CGN2016C01\_VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS

CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACIÓN VARIACIÓN	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN (PESOS)(Pesos)
1.7.10.01	RED CARRETERA	DETALLE 1	La variación positiva del 3,93% de la vigencia 06-2021 con respecto al mismo corte de la vigencia 2020, 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.	54999324641,43
1.7.10.05	PARQUES RECREACIONALES			31296255111,51
1.7.10.05	PARQUES RECREACIONALES	DETALLE 1	La variación positiva del 17,27% de la vigencia 06-2021 con respecto al mismo corte de la vigencia 2020, 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.	31296255111,51
1.9	OTROS ACTIVOS		N/A	-5259164743,93
1.9.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		N/A	-5259164743,93
1.9.08.06	RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES			-5259164743,93
1.9.08.06	RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES	DETALLE 1	La variación negativa de esta cuenta del 93,06% corresponde a los recursos que aporta el Distrito a la Adres para los programas del regimen subsidiado salud.	-5259164743,93
2	PASIVOS		N/A	1038214529826,37
2.2	EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA		N/A	394365722719,00
2.2.23	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		N/A	394365722719,00
2.2.23.90	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS			394365722719,00
2.2.23.90	OTROS BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS	DETALLE 1	El aumento del 100% de esta cuenta corresponde a la emisión de bonos a largo plazos, con los cuales se recogieron carteras de la banca comercial y del gobierno nacional.	394365722719,00
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR		N/A	557531070602,82
2.3.14	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO		N/A	291745884722,82
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL			343800938522,20
2.3.14.01	PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	DETALLE 1	La variación del 23,93% de disminución entre la vigencia 2020 con respecto al mismo corte de la vigencia 2021, está representada en la venta de los siguientes de los empréstitos con la banca, entre ellos el banco davivienda por valor de \$183,744,811,857,54, colpatria por valor de \$ 1,818,181,819, Sudameris \$1,500,000,000, Banco bbva por \$ 52,961,364,294,53, banco agrario por \$ 8,115,392,282 Y banco itau por 105 mil millones de pesos, los cuales fueron cancelados con la emisión de bonos a largo plazo y tasas mas blandas tambien se tomó un prestamos con Findeter por valor de 30 mil millones de pesos.	343800938522,20
2.3.14.07	PRÉSTAMOS DEL GOBIERNO GENERAL			-52055053799,38
2.3.14.07	PRÉSTAMOS DEL GOBIERNO GENERAL	DETALLE 1	Una variación negativa del 100% La disminución de esta cuenta está representada en la cancelación del credito por compra realizada con dineros de la emisión de bonos.	-52055053799,38
2.3.17	FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO		N/A	265785185880,00
2.3.17.03	PRÉSTAMOS BANCA DE FOMENTO			265785185880,00
2.3.17.03	PRÉSTAMOS BANCA DE FOMENTO	DETALLE 1	El aumento del 100% de esta cuenta corresponde al Préstamos banca de fomento, otorgado por: AGENCIA FRANCESA DE DESARROLLO.	265785185880,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		N/A	86317736504,55
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES		N/A	86317736504,55
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES			73268676696,87
2.5.14.10	CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	DETALLE 1	La variación negativa de esta cuenta correspondiente al 6,42%, está representada principalmente en las mesadas pensionales cubiertas por el Distrito de Barranquilla a sus pensionados y entes agregados que tiene a su cargo.	73268676696,87
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES			13049059807,68
2.5.14.14	CÁLCULO ACTUARIAL DE CUOTAS PARTES DE PENSIONES	DETALLE 1	La disminución de esta cuenta del 11,44% 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.	13049059807,68



JAIME PUMAREJO HEINS  
 ALCALDE DISTRITAL DE BARRANQUILLA



GUSTAVO ROCHA  
 SECRETARIO HACIENDA



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