

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1	ACTIVO	166.212.029.321,00	82.161.626.150,00	77.666.076.881,00	170.707.578.590,00	26.688.504.991,00	144.019.073.599,00
1.1	Efectivo y equivalentes al efectivo	21.296.298.482,00	58.812.569.645,00	63.166.395.460,00	16.942.472.667,00	16.942.472.667,00	-
1.1.05	Caja	5.533.112,00	20.391.060.776,00	20.396.390.940,00	202.948,00	202.948,00	-
1.1.05.01	Caja Principal	-	20.391.060.776,00	20.391.060.776,00	0,00	0	-
1.1.05.02	Caja Menor	5.533.112,00	-	5.330.164,00	202.948,00	202.948,00	-
1.1.10	Bancos y corporaciones	21.290.765.370,00	38.421.508.869,00	42.770.004.520,00	16.942.269.719,00	16.942.269.719,00	-
1.1.10.05	CUENTAS CORRIENTES BANCARIAS	1.969.246.056,00	2.445.090.066,00	2.842.052.077,00	1.572.284.045,00	1.572.284.045,00	-
1.1.10.06	CUENTAS DE AHORRO	19.321.519.314,00	35.976.418.803,00	39.927.952.443,00	15.369.985.674,00	15.369.985.674,00	-
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	577.693.526,00	920.453,00	1.833.971,00	576.780.008,00	576.780.008,00	-
1.2.22	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A VALOR DE MERCADO (VALOR RAZONABLE) CON CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (OTRO RESULTADO INTEGRAL)	1.772.000,00	-	-	1.772.000,00	1.772.000,00	-
1.2.22.02	Instrumentos de patrimonio - Entidades privadas	1.772.000,00	-	-	1.772.000,00	1.772.000,00	-
1.2.24	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	575.921.526,00	920.453,00	1.833.971,00	575.008.008,00	575.008.008,00	-
1.2.24.16	Carteras colectivas	575.921.526,00	920.453,00	1.833.971,00	575.008.008,00	575.008.008,00	-
1.3	RENTAS POR COBRAR	8.217.000.065,00	4.131.130.575,00	6.851.400.507,00	5.496.730.133,00	5.496.730.133,00	-
1.3.05	Vigencia Actual	5.317.717.905,00	426.224.908,00	2.388.928.505,00	3.355.014.308,00	3.355.014.308,00	-
1.3.05.07	Predial Unificado	4.729.836.506,00	7.432.908,00	1.680.340.607,00	3.056.928.807,00	3.056.928.807,00	-
1.3.05.08	Industria y Comercio	19.647.399,00	24.565.000,00	19.647.898,00	24.564.501,00	24.564.501,00	-
1.3.05.35	Sobretasa A La Gasolina Motor	568.234.000,00	394.227.000,00	688.940.000,00	273.521.000,00	273.521.000,00	-
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.670.900.091,00	1.988.013.710,00	4.392.492.034,00	266.421.767,00	266.421.767,00	-
1.3.37.02	Sistema General de Regalías	72.129.407,00	20.333.061,00	-	92.462.468,00	92.462.468,00	-
1.3.37.03	Sistema General de Participaciones - Participación para la salud	10.463.632,00	1.178.095.525,00	1.188.559.157,00	0,00	-	-
1.3.37.04	Sistema General de Participaciones - Participación para educación	1.184.984.386,00	20.963.881,00	1.205.948.267,00	0,00	-	-
1.3.37.05	Sistema General de Participaciones - Participación para propósito general	1.177.603.427,00	622.852.323,00	1.800.455.750,00	0,00	-	-
1.3.37.06	Sistema General de Participaciones - Participación para pensiones - Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales	169.459.299,00	-	-	169.459.299,00	169.459.299,00	-

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021						
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1.3.37.07	Sistema General de Participaciones - Programas de alimentación escolar	6.340.404,00	9.510.615,00	15.851.019,00	0,00	-	-
1.3.37.10	Sistema General de Participaciones - Participación para agua potable y saneamiento básico	45.419.536,00	136.258.305,00	181.677.841,00	0,00	-	-
1.3.37.12	Otras trasferencias	4.500.000,00	-	-	4.500.000,00	4.500.000,00	-
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	228.382.069,00	1.716.891.957,00	69.979.968,00	1.875.294.058,00	-	1.875.294.058,00
1.3.84.37	Contratos de construccion	-	-	-	0,00	-	-
1.3.84.39	Arrendamiento operativo	41.715.984,00	36.543.907,00	65.315.994,00	12.943.897,00	-	12.943.897,00
1.3.84.40	Rendimientos de recursos del sistema general de regalías	157.716,00	-	-	157.716,00	-	157.716,00
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	186.508.369,00	1.680.348.050,00	4.663.974,00	1.862.192.445,00	-	1.862.192.445,00
1.4	DEUDORES	103.880.027,00	50.000.798,00	73.255.145,00	80.625.680,00	-	80.625.680,00
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	103.880.027,00	50.000.798,00	73.255.145,00	80.625.680,00	-	80.625.680,00
1.4.15.07	Prestamos Eduactivos	63.896.220,00	50.000.798,00	69.540.928,00	44.356.090,00	-	44.356.090,00
1.4.15.23	Microcreditos	39.983.807,00	-	3.714.217,00	36.269.590,00	-	36.269.590,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	65.521.568.419,00	17.019.621.036,00	6.325.592.588,00	76.215.596.867,00	-	76.215.596.867,00
1.6.05	TERRENOS	13.649.676.995,00	644.295.202,00	-	14.293.972.197,00	-	14.293.972.197,00
1.6.05.01	URBANOS	5.694.886.000,00	-	-	5.694.886.000,00	-	5.694.886.000,00
1.6.05.02	RURALES	6.143.280.995,00	644.295.202,00	-	6.787.576.197,00	-	6.787.576.197,00
1.6.05.04	Terrenos Pendientes De Legalizar	1.811.510.000,00	-	-	1.811.510.000,00	-	1.811.510.000,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	13.426.487.327,00	8.662.768.748,00	82.152.767,00	22.007.103.308,00	-	22.007.103.308,00
1.6.15.01	EDIFICACIONES	12.586.809.701,00	5.690.998.506,00	-	18.277.808.207,00	-	18.277.808.207,00
1.6.15.90	OTRAS CONSTRUCCIONES EN CURSO	839.677.626,00	2.971.770.242,00	82.152.767,00	3.729.295.101,00	-	3.729.295.101,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.480.359.224,00	5.351.366.696,00	5.892.922.193,00	938.803.727,00	-	938.803.727,00
1.6.35.01	Maquinaria Equipo	16.002.645,00	-	14.013.394,00	1.989.251,00	-	1.989.251,00
1.6.35.03	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	132.482.986,00	-	88.065.232,00	44.417.754,00	-	44.417.754,00
1.6.35.04	Equipos de Comunicación y Computacion	688.180.148,00	94.183.723,00	185.371.371,00	596.992.500,00	-	596.992.500,00
1.6.35.11	Equipo de comedor y Cocina	4.904.340,00	-	4.904.340,00	0,00	-	-
1.6.35.90	OTROS BIENES MUEBLES EN BODEGA	638.789.105,00	5.257.182.973,00	5.600.567.856,00	295.404.222,00	-	295.404.222,00
1.6.40	EDIFICACIONES	38.679.106.085,00	-	-	38.679.106.085,00	-	38.679.106.085,00
1.6.40.01	EDIFICIOS Y CASAS	17.847.790.870,00	-	-	17.847.790.870,00	-	17.847.790.870,00
1.6.40.04	LOCALES	368.001.999,00	-	-	368.001.999,00	-	368.001.999,00
1.6.40.08	CAFETERIA Y CASINOS	25.720.050,00	-	-	25.720.050,00	-	25.720.050,00
1.6.40.09	COLEGIOS Y ESCUELAS	494.696.799,00	-	-	494.696.799,00	-	494.696.799,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021						
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1.6.40.10	Clinicas y Hospitales	1.465.514.303,00	-	-	1.465.514.303,00	-	1.465.514.303,00
1.6.40.19	INSTALACIONES DEPORTIVAS	16.227.129.640,00	-	-	16.227.129.640,00	-	16.227.129.640,00
1.6.40.27	Edificaciones Pendientes De Legalizar	2.250.252.424,00	-	-	2.250.252.424,00	-	2.250.252.424,00
1.6.45	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1.132.010.000,00	-	-	1.132.010.000,00	-	1.132.010.000,00
1.6.45.13	Acueductos Y Alcantarillados	1.132.010.000,00	-	-	1.132.010.000,00	-	1.132.010.000,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	5.059.163.172,00	780.000,00	-	5.059.943.172,00	-	5.059.943.172,00
1.6.55.01	EQUIPOS DE CONSTRUCCION	322.635.385,00	-	-	322.635.385,00	-	322.635.385,00
1.6.55.04	MAQUINARIA INDUSTRIAL	194.908.083,00	-	-	194.908.083,00	-	194.908.083,00
1.6.55.05	Equipo De Musica	1.243.108.718,00	-	-	1.243.108.718,00	-	1.243.108.718,00
1.6.55.06	Equipo De Recreación Y Deporte	2.104.436.200,00	-	-	2.104.436.200,00	-	2.104.436.200,00
1.6.55.08	Equipo Agrícola	148.797.958,00	-	-	148.797.958,00	-	148.797.958,00
1.6.55.09	Equipo De Enseñanza	84.967.004,00	-	-	84.967.004,00	-	84.967.004,00
1.6.55.11	Herramientas Y Accesorios	41.434.150,00	-	-	41.434.150,00	-	41.434.150,00
1.6.55.12	Equipos De Bombeo	194.851.004,00	-	-	194.851.004,00	-	194.851.004,00
1.6.55.22	Equipos De Ayudas Audiovisual	22.059.004,00	-	-	22.059.004,00	-	22.059.004,00
1.6.55.23	Equipos De Aseo	15.534.005,00	-	-	15.534.005,00	-	15.534.005,00
1.6.55.90	Otros Maquinaria Y Equipo	686.431.661,00	780.000,00	-	687.211.661,00	-	687.211.661,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	108.907.111,00	-	-	108.907.111,00	-	108.907.111,00
1.6.60.01	Equipo Medico	31.448.962,00	-	-	31.448.962,00	-	31.448.962,00
1.6.60.02	Equipos De Laboratorio	20.810.002,00	-	-	20.810.002,00	-	20.810.002,00
1.6.60.03	Equipos De Urgencias	18.310.002,00	-	-	18.310.002,00	-	18.310.002,00
1.6.60.09	Equipo Servicios Ambulatorios	12.509.004,00	-	-	12.509.004,00	-	12.509.004,00
1.6.60.90	Otros equipos medicos y cientifico	25.829.141,00	-	-	25.829.141,00	-	25.829.141,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.960.626.709,00	2.248.510.537,00	-	5.209.137.246,00	-	5.209.137.246,00
1.6.65.01	Muebles Y Enseres	2.243.395.333,00	1.607.833.348,00	-	3.851.228.681,00	-	3.851.228.681,00
1.6.65.02	Equipos Y Maquinas De Oficina	239.537.998,00	-	-	239.537.998,00	-	239.537.998,00
1.6.65.90	Otros Muebles Y Enseres Y Equipo De Oficina	477.693.378,00	640.677.189,00	-	1.118.370.567,00	-	1.118.370.567,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUN Y COMPUTACIÓN	5.168.797.071,00	111.899.853,00	-	5.280.696.924,00	-	5.280.696.924,00
1.6.70.01	Equipos De Comunicación	1.359.537.514,00	31.896.130,00	-	1.391.433.644,00	-	1.391.433.644,00
1.6.70.02	Equipo De Computación	3.452.767.825,00	80.003.723,00	-	3.532.771.548,00	-	3.532.771.548,00
1.6.70.04	Satelites Y Antenas	4.193.002,00	-	-	4.193.002,00	-	4.193.002,00
1.6.70.07	Equipos de Comunicación y Computacion de uso permanente sin contraprestacion	306.496.134,00	-	-	306.496.134,00	-	306.496.134,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021						
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
	Otros Equipos De Comunicacion Y						
1.6.70.90	Computacion	45.802.596,00	-	-	45.802.596,00	-	45.802.596,00
	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y						
1.6.75	ELEVACIÓN	1.620.716.461,00	-	-	1.620.716.461,00	-	1.620.716.461,00
1.6.75.02	TERRESTRE	1.620.716.461,00	-	-	1.620.716.461,00	-	1.620.716.461,00
	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA						
1.6.80	Y HOTELERÍA	232.405.853,00	-	-	232.405.853,00	-	232.405.853,00
	MAQUINARIA Y EQUIPO DE						
1.6.80.02	RESTAURANTE	232.405.853,00	-	-	232.405.853,00	-	232.405.853,00
1.6.81	BIENES DE ARTE Y CULTURA	121.802.802,00	-	-	121.802.802,00	-	121.802.802,00
1.6.81.01	Obras de arte	12.198.000,00	-	-	12.198.000,00	-	12.198.000,00
1.6.81.03	Bienes de culto	4.630.561,00	-	-	4.630.561,00	-	4.630.561,00
	Libros y publicaciones de investigación y						
1.6.81.07	consulta	104.974.241,00	-	-	104.974.241,00	-	104.974.241,00
	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE						
1.6.85	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	- 18.118.490.391,00	-	350.517.628,00	- 18.469.008.019,00	-	- 18.469.008.019,00
1.6.85.01	Edificaciones	(10.854.513.478,00)	-	143.089.174,00	-10.997.602.652,00	-	- 10.997.602.652,00
1.6.85.02	Equipos Maquinaria de Oficina	(24.906.780,00)	-	66.000,00	-24.972.780,00	-	- 24.972.780,00
1.6.85.04	Maquinaria Y Equipo	(1.657.226.644,00)	-	38.817.321,00	-1.696.043.965,00	-	- 1.696.043.965,00
1.6.85.05	Equipo Medico Y Cientifico	(76.574.749,00)	-	7.998.729,00	-84.573.478,00	-	- 84.573.478,00
	Muebles, Enseres Y Equipos De Oficina						
1.6.85.06		(1.924.942.308,00)	-	37.685.469,00	-1.962.627.777,00	-	- 1.962.627.777,00
	Equipos De Comunicación Y Computación						
1.6.85.07		(2.205.426.297,00)	-	95.793.792,00	-2.301.220.089,00	-	- 2.301.220.089,00
	Equipos De Transporte, Tracción Y						
1.6.85.08	Elevación	(940.901.523,00)	-	18.700.776,00	-959.602.299,00	-	- 959.602.299,00
	Equipos De Comedor, Cocina, Despensa Y						
1.6.85.09	Hotelería	(433.998.612,00)	-	8.366.367,00	-442.364.979,00	-	- 442.364.979,00
	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y						
1.7	CULTURALES	53.836.453.135,00	213.045.512,00	-	54.049.498.647,00	-	54.049.498.647,00
1.7.10	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	53.817.173.135,00	213.045.512,00	-	54.030.218.647,00	-	54.030.218.647,00
1.7.10.01	Red Terrestre	51.344.737.520,00	213.045.512,00	-	51.557.783.032,00	-	51.557.783.032,00
1.7.10.04	PLAZAS PUBLICAS	334.626.990,00	-	-	334.626.990,00	-	334.626.990,00
1.7.10.05	Parques Recreacionales	1.141.748.630,00	-	-	1.141.748.630,00	-	1.141.748.630,00
	OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USO						
1.7.10.90	PUBLICO	996.059.995,00	-	-	996.059.995,00	-	996.059.995,00
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	19.280.000,00	-	-	19.280.000,00	-	19.280.000,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021						
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
1.7.15.90	Otros Bienes Historicos Y Culturales	19.280.000,00	-	-	19.280.000,00	-	19.280.000,00
1.9	OTROS ACTIVOS	16.659.135.667,00	1.934.338.131,00	1.247.599.210,00	17.345.874.588,00	-	17.345.874.588,00
	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS						
1.9.04	POSEMPLEO	6.533.091.580,00	183.618.225,00	-	6.716.709.805,00	-	6.716.709.805,00
1.9.04.01	Efectivo y equivalentes al efectivo	88.621.531,00	-	-	88.621.531,00	88.621.531,00	-
1.9.04.04	Encargos fiduciarios	6.444.470.049,00	183.618.225,00	-	6.628.088.274,00	-	6.628.088.274,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.629.654.957,00	-	-	4.629.654.957,00	-	4.629.654.957,00
	Anticipo para adquisición de bienes y servicios						
1.9.06.04		4.629.654.957,00	-	-	4.629.654.957,00	-	4.629.654.957,00
	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN						
1.9.08		5.129.276.128,00	1.750.719.906,00	1.247.599.210,00	5.632.396.824,00	-	5.632.396.824,00
1.9.08.03	Encargo fiduciario - Fiducia de administración	5.129.276.128,00	572.624.381,00	69.503.685,00	5.632.396.824,00	-	5.632.396.824,00
	Recursos del Régimen Subsidiado administrados por la ADRES	-	1.178.095.525,00	1.178.095.525,00	0,00	-	-
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	730.425.910,00	-	-	730.425.910,00	-	730.425.910,00
1.9.70.05	DERECHOS	7.888.996,00	-	-	7.888.996,00	-	7.888.996,00
1.9.70.08	Software	319.600.000,00	-	-	319.600.000,00	-	319.600.000,00
1.9.70.07	LICENCIAS	402.936.914,00	-	-	402.936.914,00	-	402.936.914,00
	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-	-	-	-	-	-
1.9.75		363.312.908,00	-	-	363.312.908,00	-	363.312.908,00
1.9.75.05	Derechos	(7.885.306,00)	-	-	-7.885.306,00	-	7.885.306,00
1.9.75.07	LICENCIAS	(355.427.602,00)	-	-	-355.427.602,00	-	355.427.602,00
2	PASIVOS	26.624.563.555,00	35.641.311.450,00	40.502.286.206,00	31.485.538.311,00	-	31.491.802.608,00
2.3	PRÉSTAMOS POR PAGAR	12.077.385.491,00	149.396.456,00	-	11.927.989.035,00	-	11.927.989.035,00
	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO						
2.3.14		12.077.385.491,00	149.396.456,00	-	11.927.989.035,00	-	11.927.989.035,00
2.3.14.01	Préstamos banca comercial	12.077.385.491,00	149.396.456,00	-	11.927.989.035,00	-	11.927.989.035,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	803.657.860,00	32.513.840.399,00	36.919.691.513,00	5.209.508.974,00	5.215.773.271,00	-
	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS						
2.4.01	NACIONALES	565.130.103,00	31.427.103.740,00	35.368.304.152,00	4.506.330.515,00	4.512.594.812,00	-
2.4.01.01	Bienes y servicios	565.130.103,00	31.427.103.740,00	35.368.304.152,00	4.506.330.515,00	4.512.594.812,00	-
2.4.03	TRASNFERENCIAS POR PAGAR	58.481.165,00	58.481.165,00	84.924.329,00	84.924.329,00	84.924.329,00	-
2.4.03.15	Otras trasferencias	58.481.165,00	58.481.165,00	84.924.329,00	84.924.329,00	84.924.329,00	-
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	87.915.069,00	223.018.078,00	203.176.900,00	68.073.891,00	68.073.891,00	-
2.4.07.03	Impuestos	23.559.000,00	-	-	23.559.000,00	23.559.000,00	-
2.4.07.26	Rendimientos financieros	8.275.114,00	-	-	8.275.114,00	8.275.114,00	-

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
2.4.07.90	Otros recaudos a favor de terceros	56.080.955,00	223.018.078,00	203.176.900,00	36.239.777,00	36.239.777,00	-
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA	41.863.569,00	537.134.201,00	566.204.414,00	70.933.782,00	70.933.782,00	-
2.4.24.01	APORTES A FONDOS PENSIONALES	19.726.854,00	216.746.527,00	231.431.862,00	34.412.189,00	34.412.189,00	-
2.4.24.02	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	21.050.522,00	164.155.087,00	179.626.158,00	36.521.593,00	36.521.593,00	-
2.4.24.11	EMBARGOS JUDICIALES	1.086.193,00	1.086.193,00	-	0,00	-	-
2.4.24.90	OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	-	155.146.394,00	155.146.394,00	0,00	-	-
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	49.367.548,00	267.908.752,00	696.887.056,00	478.345.852,00	478.345.852,00	-
2.4.36.03	Honorarios	18.612.455,00	142.094.088,00	257.776.034,00	134.294.401,00	134.294.401,00	-
2.4.36.05	Servicios	3.181.446,00	28.958.256,00	61.503.600,00	35.726.790,00	35.726.790,00	-
2.4.36.06	Arrendamientos	316.723,00	928.000,00	1.518.463,00	907.186,00	907.186,00	-
2.4.36.08	Compras	2.857.602,00	10.784.622,00	74.764.329,00	66.837.309,00	66.837.309,00	-
2.4.36.15	A Empleados Articulo 383 ET	8.252.128,00	31.642.000,00	36.702.000,00	13.312.128,00	13.312.128,00	-
2.4.36.25	Impuesto A Las Ventas Retenido Por						
2.4.36.25	Consignar	13.168.287,00	47.131.786,00	178.417.638,00	144.454.139,00	144.454.139,00	-
2.4.36.90	Otras Retenciones	2.978.907,00	6.370.000,00	86.204.992,00	82.813.899,00	82.813.899,00	-
2.4.45	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	900.406,00	194.463,00	194.662,00	900.605,00	900.605,00	-
2.4.45.02	Venta De Servicios	900.406,00	194.463,00	194.662,00	900.605,00	900.605,00	-
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11.702.861.283,00	2.978.074.595,00	3.582.594.693,00	12.307.381.381,00	12.307.381.381,00	-
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.795.624.421,00	2.904.501.667,00	2.469.043.356,00	1.360.166.110,00	1.360.166.110,00	-
2.5.11.01	Nomina Por Pagar	-	1.570.244.979,00	1.570.244.979,00	0,00	-	-
2.5.11.02	Cesantías	245.028.505,00	9.274.237,00	317.040.590,00	552.794.858,00	552.794.858,00	-
2.5.11.03	Intereses sobre cesantías	10.656.571,00	18.759.125,00	56.837.969,00	48.735.415,00	48.735.415,00	-
2.5.11.04	Vacaciones	247.260.387,00	80.231.390,00	163.650.552,00	330.679.549,00	330.679.549,00	-
2.5.11.05	Prima de vacaciones	215.966.775,00	182.672.017,00	51.310.391,00	84.605.149,00	84.605.149,00	-
2.5.11.06	Prima de servicios	556.554.254,00	505.800.601,00	52.246.729,00	103.000.382,00	103.000.382,00	-
2.5.11.07	Prima de navidad	324.063.327,00	437.346.479,00	113.283.152,00	0,00	-	-
2.5.11.09	Bonificaciones	196.094.602,00	100.172.839,00	18.934.994,00	114.856.757,00	114.856.757,00	-
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	-	-	6.624.300,00	6.624.300,00	6.624.300,00	-
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	-	-	40.343.100,00	40.343.100,00	40.343.100,00	-
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - e	-	-	36.104.000,00	36.104.000,00	36.104.000,00	-
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	-	-	18.613.000,00	18.613.000,00	18.613.000,00	-
2.5.11.90	Otros beneficios a los empleados a corto	-	-	23.809.600,00	23.809.600,00	23.809.600,00	-

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
2.5.14	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	9.907.236.862,00	73.572.928,00	1.113.551.337,00	10.947.215.271,00	-	10.947.215.271,00
2.5.14.01	Pension de Jubilacion patrimoniales	-	18.879.984,00	18.879.984,00	0,00	-	-
2.5.14.05	Cuotas partes de pensiones	-	17.906.480,00	17.906.480,00	0,00	-	-
2.5.14.10	Cálculo actuarial de pensiones actuales	6.286.949.954,00	18.879.984,00	1.076.764.873,00	7.344.834.843,00	-	7.344.834.843,00
	Cálculo actuarial de cuotas partes de						
2.5.14.14	pensiones	3.620.286.908,00	17.906.480,00	-	3.602.380.428,00	-	3.602.380.428,00
2,7	PROVISIONES	12.990.821,00	0,00	0,00	12.990.821,00	-	12.990.821,00
2.7.01	Litigios y Demandas	12.990.821,00	0,00	0,00	12.990.821,00	-	12.990.821,00
2.7.01.03	Administrativas	12.990.821,00	-	-	12.990.821,00	-	12.990.821,00
2,9	OTROS PASIVOS	2.027.668.100,00	-	-	2.027.668.100,00	-	2.027.668.100,00
2.9.17	Anticipo Impuestos	1.599.668.100,00	-	-	1.599.668.100,00	-	1.599.668.100,00
	Anticipo de Impuestos de Industria y						
2.9.17.05	Comercio	1.599.668.100,00	-	-	1.599.668.100,00	-	1.599.668.100,00
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	428.000.000,00	-	-	428.000.000,00	-	428.000.000,00
	Ingresos diferidos por transferencias cond						
2.9.90.02		428.000.000,00	-	-	428.000.000,00	-	428.000.000,00
3	PATRIMONIO	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	139.222.040.279,00	-	139.215.775.982,00
	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE						
3.1	GOBIERNO	#¡REF!	#¡REF!	#¡REF!	139.222.040.279,00	-	139.215.775.982,00
3.1.05	CAPITAL FISCAL	112.944.629.349,00	-	-	112.944.629.349,00	-	112.944.629.349,00
3.1.05.06	Capital Fiscal	112.944.629.349,00	-	-	112.944.629.349,00	-	112.944.629.349,00
3.1.09	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	19.409.628.455,00	462.104.134,00	-	18.947.524.321,00	-	18.947.524.321,00
3.1.09.01	Excedente Acumulado	19.409.628.455,00	462.104.134,00	-	18.947.524.321,00	-	18.947.524.321,00
3.1.10	Resultados del Ejercicio	-	-	12.511.693.778,00	12.511.693.778,00	-	12.505.429.481,00
3.1.10.01	Excedentes del Ejercicio	-	-	12.511.693.778,00	12.511.693.778,00	-	12.505.429.481,00
	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS						
3.1.51	POSEMPLEO	- 4.288.660.521,00	1.076.764.873,00	183.618.225,00	- 5.181.807.169,00	-	- 5.181.807.169,00
3.1.51.01	Excedente Acumulado	(4.288.660.521,00)	1.076.764.873,00	183.618.225,00	-5.181.807.169,00	-	- 5.181.807.169,00
4	INGRESOS	40.976.688.146,00	5.010.115.957,00	24.051.562.662,00	60.018.134.851,00	-	60.011.870.554,00
4.1	INGRESOS FISCALES	32.605.056.008,00	2.562.874.084,00	13.739.734.832,00	43.781.916.756,00	-	43.781.916.756,00
4.1.05	TRIBUTARIOS	28.176.235.890,00	2.436.196.468,00	9.510.231.889,00	35.250.271.311,00	-	35.250.271.311,00
4.1.05.07	Predial Unificado	9.228.873.155,00	1.661.620.995,00	1.006.418.643,00	8.573.670.803,00	-	8.573.670.803,00
4.1.05.08	Industria y Comercio	15.071.308.033,00	14.684.473,00	3.326.016.820,00	18.382.640.380,00	-	18.382.640.380,00
	Impue de delineaci urbana, estudios y apron						
4.1.05.19		-	27.049.692,00	389.694.483,00	362.644.791,00	-	362.644.791,00
4.1.05.21	Avisos y Tableros	1.314.983.000,00	-	235.269.000,00	1.550.252.000,00	-	1.550.252.000,00
	Impuesto Sobre Vehiculos Automotores						
4.1.05.33		87.620.251,00	-	25.001.966,00	112.622.217,00	-	112.622.217,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021						
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
4.1.05.35	Sobretasa a la Gasolina	1.913.070.000,00	500.105.000,00	1.118.378.000,00	2.531.343.000,00	-	2.531.343.000,00
	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	-	208.669.205,00	3.125.838.713,00	2.917.169.508,00	-	2.917.169.508,00
4.1.05.45		-	208.669.205,00	3.125.838.713,00	2.917.169.508,00	-	2.917.169.508,00
4.1.05.62	Sobretasa bomberil	319.059.000,00	-	972.000,00	320.031.000,00	-	320.031.000,00
4.1.05.76	Estampillas	241.322.451,00	24.067.103,00	282.642.264,00	499.897.612,00	-	499.897.612,00
4.1.10	NO TRIBUTARIOS	4.428.820.118,00	126.677.616,00	4.229.502.943,00	8.531.645.445,00	-	8.531.645.445,00
4.1.10.01	Tasas	3.082.057.526,00	72.081.361,00	1.401.955.449,00	4.411.931.614,00	-	4.411.931.614,00
4.1.10.02	Multas	112.735.367,00	528.515,00	31.312.518,00	143.519.370,00	-	143.519.370,00
4.1.10.03	Intereses	176.465.251,00	17.149.309,00	88.078.119,00	247.394.061,00	-	247.394.061,00
4.1.10.25	Participacion en el Trasnporte por oleoductos	78.608.671,00	-	-	78.608.671,00	-	78.608.671,00
4.1.10.61	Contribuciones	212.184.049,00	36.415.931,00	325.747.687,00	501.515.805,00	-	501.515.805,00
4.1.10.76	Obligaciones Urbanisticas	551.060.920,00	-	1.683.665.229,00	2.234.726.149,00	-	2.234.726.149,00
4.1.10.90	Otros Ingresos No Tributarios	215.708.334,00	502.500,00	698.743.941,00	913.949.775,00	-	913.949.775,00
4.4	TRANSFERENCIAS	8.157.460.395,00	2.424.196.822,00	10.197.701.232,00	15.930.964.805,00	-	15.930.964.805,00
4.4.08	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACION	5.062.405.340,00	1.903.077.413,00	2.154.201.312,00	5.313.529.239,00	-	5.313.529.239,00
4.4.08.17	Participacion para salud	768.199.333,00	178.100.842,00	1.377.061.805,00	1.967.160.296,00	-	1.967.160.296,00
4.4.08.18	Participacion para educacion	1.666.347.372,00	1.110.898.246,00	-	555.449.126,00	-	555.449.126,00
4.4.08.19	Participacion para proposito General	1.868.556.969,00	599.651.142,00	622.852.323,00	1.891.758.150,00	-	1.891.758.150,00
4.4.08.20	Participacion para pensiones Fondo	321.994.912,00	-	-	321.994.912,00	-	321.994.912,00
4.4.08.21	Programas para alimentacion escolar	28.531.839,00	333.270,00	9.510.615,00	37.709.184,00	-	37.709.184,00
	Sistema General de Participacion - Agua						
4.4.08.24	Potable y saneamiento Basico	408.774.915,00	14.093.913,00	144.776.569,00	539.457.571,00	-	539.457.571,00
4.4.13	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	40.666.122,00	-	20.333.061,00	60.999.183,00	-	60.999.183,00
4.4.13.04	Para proyectos de desarrollo regional co	-	-	-	0,00	-	-
4.4.13.05	Para ahorro pensional Territorial	40.666.122,00	-	20.333.061,00	60.999.183,00	-	60.999.183,00
4.4.21	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.158.167.117,00	511.119.409,00	312.153.129,00	959.200.837,00	-	959.200.837,00
	Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud						
4.4.21.04		1.158.167.117,00	511.119.409,00	312.153.129,00	959.200.837,00	-	959.200.837,00
4.4.28	OTRAS TRASFERENCIAS	1.896.221.816,00	10.000.000,00	7.711.013.730,00	9.597.235.546,00	-	9.597.235.546,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	625.842.356,00	10.000.000,00	7.617.363.152,00	8.233.205.508,00	-	8.233.205.508,00
4.4.28.04	Para proyectos de salud	64.682.656,00	-	35.113.911,00	99.796.567,00	-	99.796.567,00
4.4.28.08	Donaciones	8.250.000,00	-	-	8.250.000,00	-	8.250.000,00
4.4.28.90	Otras trasferencias	1.197.446.804,00	-	58.536.667,00	1.255.983.471,00	-	1.255.983.471,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
4.8	OTROS INGRESOS	214.171.743,00	23.045.051,00	114.126.598,00	305.253.290,00	-	298.988.993,00
4.8.02	Financieros	84.829.311,00	14.965.818,00	37.594.995,00	107.458.488,00	-	107.458.488,00
	Intereses Sobre depositos en instituciones financieras						
4.8.02.01		58.426.388,00	4.453.753,00	29.874.907,00	83.847.542,00	-	83.847.542,00
	Rendimientos sobre recurso entregados						
4.8.02.32		26.402.923,00	10.512.065,00	7.720.088,00	23.610.946,00	-	23.610.946,00
4.8.08	OTROS INGRESOS ORDINARIOS	129.342.432,00	8.079.233,00	76.531.603,00	197.794.802,00	-	191.530.505,00
4.8.08.17	Arrendamiento	128.708.339,00	8.079.233,00	49.880.099,00	170.509.205,00	-	170.509.205,00
4.8.08.26	Recuperaciones	634.093,00	-	26.651.504,00	27.285.597,00	-	21.021.300,00
5	GASTOS	29.454.819.663,00	33.352.957.627,00	2.789.642.439,00	60.018.134.851,00	-	60.011.870.554,00
5.1	ADMINISTRACION	9.209.325.873,00	4.497.641.376,00	1.001.181.894,00	12.705.785.355,00	-	12.705.785.355,00
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3.617.146.211,00	1.299.461.099,00	18.115.965,00	4.898.491.345,00	-	4.898.491.345,00
5.1.01.01	Sueldos del personal	3.245.039.445,00	1.216.982.772,00	-	4.462.022.217,00	-	4.462.022.217,00
5.1.01.03	Horas extras y Festivas	33.122.054,00	50.058.989,00	18.115.965,00	65.065.078,00	-	65.065.078,00
5.1.01.05	Gastos de representacion	208.862.495,00	-	-	208.862.495,00	-	208.862.495,00
5.1.01.19	Bonificacion	70.162.592,00	13.019.550,00	-	83.182.142,00	-	83.182.142,00
5.1.01.23	Auxilios de Transportes	32.868.987,00	10.680.886,00	-	43.549.873,00	-	43.549.873,00
5.1.01.60	Subsidio de Alimentacion	27.090.638,00	8.718.902,00	-	35.809.540,00	-	35.809.540,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	918.337.802,00	522.717.325,00	527.700,00	1.440.527.427,00	-	1.440.527.427,00
	Aportes A Cajas de Compensación Familiar						
5.1.03.02		145.817.999,00	77.432.800,00	-	223.250.799,00	-	223.250.799,00
5.1.03.03	Cotización a Seguridad Social en Salud	294.163.969,00	175.251.414,00	-	469.415.383,00	-	469.415.383,00
5.1.03.05	Cotizacion a Riesgos Profesionales	64.755.718,00	38.239.200,00	527.700,00	102.467.218,00	-	102.467.218,00
	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prima media						
5.1.03.06		197.702.817,00	131.074.185,00	-	328.777.002,00	-	328.777.002,00
	Cotizaciones a entidades administradoras						
5.1.03.07		215.897.299,00	100.719.726,00	-	316.617.025,00	-	316.617.025,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NOMINA	182.016.900,00	96.221.700,00	-	278.238.600,00	-	278.238.600,00
5.1.04.01	Aportes al ICBF	109.378.700,00	58.079.300,00	-	167.458.000,00	-	167.458.000,00
5.1.04.02	Aportes al Sena	18.211.700,00	9.644.500,00	-	27.856.200,00	-	27.856.200,00
5.1.04.03	Aportes a ESAP	18.276.700,00	9.709.100,00	-	27.985.800,00	-	27.985.800,00
	Aportes a Escuelas Industriales E Institutos						
5.1.04.04	Tecnicos	36.149.800,00	18.788.800,00	-	54.938.600,00	-	54.938.600,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	1.969.525.220,00	818.629.109,00	746.518.012,00	2.041.636.317,00	-	2.041.636.317,00
5.1.07.01	Vacaciones	231.617.656,00	168.517.871,00	-	400.135.527,00	-	400.135.527,00
5.1.07.02	Cesantias	354.474.664,00	320.659.794,00	-	675.134.458,00	-	675.134.458,00

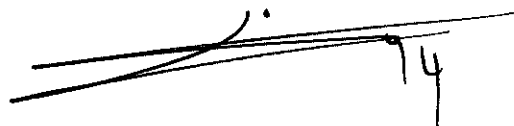
DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
5.1.07.03	Intereses a las Cesantias	8.026.354,00	57.217.594,00	18.759.125,00	46.484.823,00	-	46.484.823,00
5.1.07.04	Prima de Vacaciones	162.768.817,00	54.589.414,00	129.320.671,00	88.037.560,00	-	88.037.560,00
5.1.07.05	prima de Navidad	329.935.091,00	138.213.765,00	23.836.913,00	444.311.943,00	-	444.311.943,00
5.1.07.06	Prima de Servicios	717.019.943,00	53.393.668,00	503.775.263,00	266.638.348,00	-	266.638.348,00
5.1.07.07	Bonoficaion por recreacion	6.066.142,00	13.462.412,00	8.721.546,00	10.807.008,00	-	10.807.008,00
5.1.07.95	Otras prestaciones sociales	159.616.553,00	12.574.591,00	62.104.494,00	110.086.650,00	-	110.086.650,00
5.1.08	GASTOS PERSONALES DIVERSOS	60.087.521,00	6.288.590,00	0,00	66.376.111,00	-	66.376.111,00
5.1.08.04	Dotacion y suministrso trabajadores	58.752.680,00	-	-	58.752.680,00	-	58.752.680,00
5.1.08.07	Gastos de viaje	-	6.288.590,00	-	6.288.590,00	-	6.288.590,00
5.1.08.10	Viáticos	1.334.841,00	-	-	1.334.841,00	-	1.334.841,00
5.1.11	GENERALES	2.462.212.219,00	1.754.323.553,00	236.020.217,00	3.980.515.555,00	-	3.980.515.555,00
5.1.11.14	Materiales y suministros	400.000,00	1.814.624,00	-	2.214.624,00	-	2.214.624,00
5.1.11.15	Mantenimiento	35.003.925,00	904.000,00	-	35.907.925,00	-	35.907.925,00
5.1.11.17	Servicios Publicos	3.943.441,00	948.607,00	-	4.892.048,00	-	4.892.048,00
5.1.11.21	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	36.341.040,00	-	-	36.341.040,00	-	36.341.040,00
5.1.11.25	Seguros generales	218.942.339,00	3.851.727,00	-	222.794.066,00	-	222.794.066,00
5.1.11.46	Combustibles y lubricantes	77.123.955,00	106.759.096,00	-	183.883.051,00	-	183.883.051,00
5.1.11.79	Honorarios	682.642.124,00	343.150.926,00	-	1.025.793.050,00	-	1.025.793.050,00
5.1.11.90	Otros gastos generales	1.407.815.395,00	1.296.894.573,00	236.020.217,00	2.468.689.751,00	-	2.468.689.751,00
5,3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.341.600.083,00	350.517.628,00	-	5.692.117.711,00	-	5.692.117.711,00
	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.341.600.083,00	350.517.628,00	-	5.692.117.711,00	-	5.692.117.711,00
5.3.60	Edifcaciones	2.267.834.288,00	143.089.174,00	-	2.410.923.462,00	-	2.410.923.462,00
5.3.60.01	Maquinaria y Equipo	775.742.925,00	38.817.321,00	-	814.560.246,00	-	814.560.246,00
5.3.60.04	Equipo Medico y cientifico	43.743.750,00	7.998.729,00	-	51.742.479,00	-	51.742.479,00
5.3.60.05	Muebles, enseres y equipo de oficina	421.846.675,00	37.751.469,00	-	459.598.144,00	-	459.598.144,00
5.3.60.06	Equipos de comunicación y computación	1.137.227.251,00	90.716.292,00	-	1.227.943.543,00	-	1.227.943.543,00
5.3.60.07	Equipos de Trasporte y traccion	431.812.023,00	23.778.276,00	-	455.590.299,00	-	455.590.299,00
5.3.60.08	equipos de Comedor y cocina	263.393.171,00	8.366.367,00	-	271.759.538,00	-	271.759.538,00
5.3.60.09	TRASNFERENCIAS	1.901.370.643,00	160.618.756,00	0,00	2.061.989.399,00	-	2.061.989.399,00
5.4	Otras Trasnferencias	1.901.370.643,00	160.618.756,00	0,00	2.061.989.399,00	0,00	2.061.989.399,00
5.4.23	Para gastos de Fincionamiento	783.332.641,00	75.694.427,00	-	859.027.068,00	-	859.027.068,00
5.4.23.03	Porcentage ambiental sobre total de recuados impue	1.118.038.002,00	84.924.329,00	-	1.202.962.331,00	-	1.202.962.331,00
5.4.23.22							

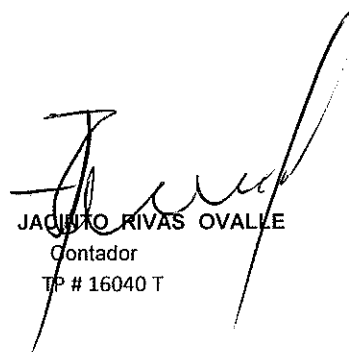
DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021			-			
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
5.5	GASTO SOCIAL	12.388.641.145,00	15.284.252.762,00	1.639.064.089,00	26.033.829.818,00	-	26.033.829.818,00
5.5.01	EDUCACION	2.186.766.316,00	1.400.737.457,00	93.645.162,00	3.493.858.611,00	-	3.493.858.611,00
5.5.01.05	Generales	2.186.766.316,00	1.400.737.457,00	93.645.162,00	3.493.858.611,00	-	3.493.858.611,00
5.5.02	SALUD	2.705.951.442,00	1.391.033.901,00	45.183.076,00	4.051.802.267,00	-	4.051.802.267,00
5.5.02.05	Generales	1.786.302.619,00	467.591.140,00	45.183.076,00	2.208.710.683,00	-	2.208.710.683,00
5.5.02.10	Regimen Subsidiado	919.648.823,00	923.442.761,00	-	1.843.091.584,00	-	1.843.091.584,00
5.5.05	RECREACION Y DEPORTE	1.076.553.393,00	1.349.476.023,00	218.283.415,00	2.207.746.001,00	-	2.207.746.001,00
5.5.05.05	Generales	1.076.553.393,00	1.349.476.023,00	218.283.415,00	2.207.746.001,00	-	2.207.746.001,00
5.5.06	CULTURA	1.043.635.943,00	559.915.650,00	6.675.505,00	1.596.876.088,00	-	1.596.876.088,00
5.5.06.05	Generales	1.043.635.943,00	559.915.650,00	6.675.505,00	1.596.876.088,00	-	1.596.876.088,00
	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR						
5.5.07	SOCIAL	4.930.583.254,00	10.326.279.740,00	1.229.718.789,00	14.027.144.205,00	-	14.027.144.205,00
5.5.07.05	Generales	4.930.583.254,00	10.326.279.740,00	1.229.718.789,00	14.027.144.205,00	-	14.027.144.205,00
5.5.08	MEDIO AMBIENTE	361.100.647,00	147.779.131,00	2.062.500,00	506.817.278,00	-	506.817.278,00
5.5.08.01	Actividades de Conservacion	361.100.647,00	147.779.131,00	2.062.500,00	506.817.278,00	-	506.817.278,00
5.5.50	SUBSIDIOS ASIGNADOS	84.050.150,00	109.030.860,00	43.495.642,00	149.585.368,00	-	149.585.368,00
5.5.50.09	Servicios de acueducto	84.050.150,00	68.237.644,00	43.495.642,00	108.792.152,00	-	108.792.152,00
5.5.50.10	Servicio de alcantarillado	-	31.774.308,00	-	31.774.308,00	-	31.774.308,00
5.5.50.11	Servicio de aseo	-	9.018.908,00	-	9.018.908,00	-	9.018.908,00
5.8	OTROS GASTOS	613.881.919,00	548.233.327,00	149.396.456,00	1.012.718.790,00	-	1.012.718.790,00
5.8.04	GASTOS DIVERSOS	613.881.919,00	115.364.925,00	149.396.456,00	579.850.388,00	-	579.850.388,00
5.8.04.34	Sentencias	613.881.919,00	115.364.925,00	149.396.456,00	579.850.388,00	-	579.850.388,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	-	432.868.402,00	-	432.868.402,00	-	432.868.402,00
5.8.90.12	Sentencias	-	362.868.402,00	-	362.868.402,00	-	362.868.402,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	-	70.000.000,00	-	70.000.000,00	-	70.000.000,00
5.9	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	12.511.693.778,00	-	12.511.693.778,00	-	12.505.429.481,00
5.9.05	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	12.511.693.778,00	-	12.511.693.778,00	-	12.505.429.481,00
5.9.05.01	Cierre de Ingresos, gastos y costos	-	12.511.693.778,00	-	12.511.693.778,00	-	12.505.429.481,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-	-	-	-	-	-
8.1	ACTIVOS CONTINGENTES	3.038.899.150,00	-	-	3.038.899.150,00	-	3.038.899.150,00
	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE						
8.1.20	SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	3.038.899.150,00	-	-	3.038.899.150,00	-	3.038.899.150,00
8.1.20.01	Civiles	64.913.705,00	-	-	64.913.705,00	-	64.913.705,00
8.1.20.04	Administrativas	2.973.985.445,00	-	-	2.973.985.445,00	-	2.973.985.445,00
8.1.20.90	Otros Litigios Y Demandas	-	-	-	0,00	-	-
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	25.661.426.764,00	-	-	25.661.426.764,00	-	25.661.426.764,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	9.311.288,00	-	-	9.311.288,00	-	9.311.288,00

DEPARTAMENTO	CUNDINAMARCA						
MUNICIPIO	SOPO						
ENTIDAD	ALCALDIA MUNICIPAL						
CODIGO	215825758						
FECHA DE CORTE	31/12/2021				-		
NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
8.3.15.10	propiedades palnta y Equipo	9.311.288,00	-	-	9.311.288,00	-	9.311.288,00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	11.914.441.272,00	-	-	11.914.441.272,00	-	11.914.441.272,00
8.3.47.04	propiedades planta y Equipo	11.914.441.272,00	-	-	11.914.441.272,00	-	11.914.441.272,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	13.737.674.204,00	-	-	13.737.674.204,00	-	13.737.674.204,00
8.3.90.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	13.737.674.204,00	-	-	13.737.674.204,00	-	13.737.674.204,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-28.700.325.914,00	0,00	0,00	-28.700.325.914,00	-	- 28.700.325.914,00
8.9.05	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	1.151.678.705,00	-	-	1.151.678.705,00	-	- 1.151.678.705,00
8.9.05.06	Litigios Y Demandas	(1.151.678.705,00)	-	-	-1.151.678.705,00	-	- 1.151.678.705,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-27.548.647.209,00	0,00	0,00	-27.548.647.209,00	-	- 27.548.647.209,00
8.9.15.06	Activos retirados	(9.311.288,00)	-	-	-9.311.288,00	-	- 9.311.288,00
8.9.15.18	Bienes Entregados a Terceros	(11.914.441.272,00)	-	-	-11.914.441.272,00	-	- 11.914.441.272,00
8.9.15.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	(15.624.894.649,00)	-	-	-15.624.894.649,00	-	- 15.624.894.649,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-	-	-	0,00	-	-
9.1	PASIVOS CONTINGENTES	53.950.835.407,00	66.027.585,00	21.884.371,00	53.906.692.193,00	-	53.906.692.193,00
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	53.950.835.407,00	66.027.585,00	21.884.371,00	53.906.692.193,00	-	53.906.692.193,00
9.1.20.01	Civiles	3.047.071.799,00	-	-	3.047.071.799,00	-	3.047.071.799,00
9.1.20.04	Administrativos	37.828.605.684,00	66.027.585,00	21.884.371,00	37.784.462.470,00	-	37.784.462.470,00
9.1.20.90	OTRAS OBLIGACIONES POR LITIGIOS Y DEMANDAS	13.075.157.924,00	-	-	13.075.157.924,00	-	13.075.157.924,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	165.687.951,00	-	-	165.687.951,00	-	165.687.951,00
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	38.834.951,00	-	-	38.834.951,00	-	38.834.951,00
9.3.06.17	Propiedades planta y equipo	38.834.951,00	-	-	38.834.951,00	-	38.834.951,00
9.3.08	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	100.325.000,00	-	-	100.325.000,00	-	100.325.000,00
9.3.08.06	Bienes	100.325.000,00	-	-	100.325.000,00	-	100.325.000,00
9.3.25	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	26.528.000,00	-	-	26.528.000,00	-	26.528.000,00
9.3.25.25	Propiedades planta y Equipo	26.528.000,00	-	-	26.528.000,00	-	26.528.000,00
9,9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	- 54.116.523.358,00	-	-	54.072.380.144,00	-	- 54.072.380.144,00
9.9.05	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 53.950.835.407,00	21.884.371,00	66.027.585,00	- 53.906.692.193,00	-	- 53.906.692.193,00

DEPARTAMENTO CUNDINAMARCA
 MUNICIPIO SOPO
 ENTIDAD ALCALDIA MUNICIPAL
 CODIGO 215825758
 FECHA DE CORTE 31/12/2021

NRO_CTA	NOMBRE CUENTA	SALDO_INICIAL	DEBITO_	CREDITO_	SALDO	CORRIENTE	NO CORRIENTE
9.9.05.05	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	(53.950.835.407,00)	21.884.371,00	66.027.585,00	-53.906.692.193,00	-	- 53.906.692.193,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 165.687.951,00	-	- -	165.687.951,00	-	- 165.687.951,00
9.9.15.02	Bienes Recibidos en Custodia	(38.834.951,00)	-	-	-38.834.951,00	-	- 38.834.951,00
9.9.15.05	Bienes aprendidos o incautados	(26.528.000,00)	-	-	-26.528.000,00	-	- 26.528.000,00
9.9.15.10	Recursos Administrados en nombre de terceros	(100.325.000,00)	-	-	-100.325.000,00	-	- 100.325.000,00


 MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
 Alcalde Municipal


 JACINTO RIVAS OVALLE
 Contador
 TP # 16040 T

DEPARTAMENTO
MUNICIPIO
ENTIDAD
CODIGO
FECHA DE CORTE

CUNDINAMARCA
SOPO
ALCALDIA MUNICIPAL
215825758
31/12/2021

Cifras en Pesos

Codigo Contable Subcuenta	Nombre de la Subcuenta	Codigo entidad Reciproca	Nombre entidad Reciproca	Valor Corriente	Valor No Corriente
1.1.10.05	Cuenta Corriente	69600000	Banco Agrario de Colombia	550.769.117,00	-
1.1.10.06	Cuenta de ahorros	69600000	Banco Agrario de Colombia	38.289.035,00	-
1.3.37.02	Sistema General de Regalías	923272447	Direccion nacional del Tesoro	92.462.468,00	-
1.3.37.06	Sistema General de Participaciones-Participación para pensiones-Fondo nacional de pensiones de las entidades territoriales	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	169.459.299,00	-
2.4.03.15	Otras trasferencias	20900000	Corporacion autonoma Regional CAR	84.924.329,00	-
4.1.05.07	Predial Unificado	12300000	Policia Nacional	-	3.439.594,00
4.1.05.07	Predial Unificado	112525000	Gobernacion de Cundinamarca	-	1.287.900,00
4.1.05.08	Impuesto de Industria y Comercio	69600000	Banco Agrario de Colombia	-	9.719.000,00
4.4.08.17	MUNICIPIOS PARTICIPACION PARA SALUD	923272421	Ministerio de Salud y proteccion Social	-	1.967.160.296,00
4.4.08.18	Participacion para educacion	011300000	Ministerio de Educacion	-	555.449.126,00
4.4.08.19	MUNICIPIOS PARTICIPACION PROPOSITO GRAL	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	1.891.758.150,00
4.4.08.20	Participacion para pensiones Fondo	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	321.994.912,00
4.4.08.21	Programas para alimentacion escolar	011500000	Ministerio de hacienda y credito publico	-	37.709.184,00
4.4.08.24	Sistema General de Participacion - Agua Potable y saneamiento Basico	923272412	Ministerio de Vivienda, Ciudad y territorio	-	539.457.571,00
4.4.13.05	Para ahorro pensional Territorial	923272447	Direccion nacional del Tesoro	-	60.999.183,00
4.4.21.04	Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	923272791	Adres	-	959.200.837,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	112525000	Gobernacion de Cundinamarca	-	5.315.568,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	112525000	Gobernacion de Cundinamarca	-	17.125.153,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	14100000	Ministerio de Cultura	-	46.000.000,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	923271648	Instituto de infraestructura y conceciones	-	4.675.000.000,00
4.4.28.02	Para proyectos de inversión	24800000	Ministerio de Deportes	-	3.489.764.849,00
4.4.28.04	Para proyectos de salud	923272421	Ministerio de Salud y proteccion Social	-	99.796.567,00
5.1.04.01	APORTES AL ICBF	023900000	I.C.B.F.	-	167.458.000,00
5.1.04.02	APORTES AL SENA	026800000	SENA	-	27.856.200,00
5.1.04.03	APORTES A ESAP	022000000	E.S.A..P.	-	27.985.800,00
5.1.04.04	ESCUELAS E INSTITUTOS TECNICOS	011300000	MINISTERIO DE EDUCACION LEY 121	-	54.938.600,00
5.4.23.03	Para gastos de Fincionamiento	221225999	ASOCENTRO	-	421.098.280,00
5.4.23.22	Porcentage ambiental sobre total de recuados impue	20900000	Corporacion autonoma Regional CAR	-	1.202.962.331,00

MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
Alcalde Municipal

JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
TF # 16040 T

215825758

_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
A DICIEMBRE DE 2021

	Cuentas corrientes, Su aumento corresponde a transferencias de las cuentas de ahorros para el pago de proveedores cuando se requiere por medio de cheques, propias del ejercicio financiero de la entidad. Vigencia 2021		405.605.070,00
1.1.10.05	Cuentas de ahorro, aumento por pagos contribuyentes, transferencias de la Nación, propios del ejercicio, de las actividades del Municipio de Sopo.		7.152.803.971,00
1.1.10.06	Otras cuentas por cobrar, disminucion por pago de algunos convenio de vigencias anteriores.	-	598.506.214,00
1.3.84.90	RURALES, adquisicion de predio por la legalizacion de un predio Ciudadela de la Salud participacion 1.6518% Matr 176-83235, adjudicacion del predio por liquidacion de la Sociedad, Ciudadela de la Salud y cruce de cuentas en el pago de Impuestos de Predial,		644.295.202,00
1.6.05.02	Edificaciones, su aumento corresponde a ejecucion de nuevas obras, y aumento en la inversion para la construccion del proyectos del Megacolegio Pablo VI, y otras obras, contempladas dentro del plan de gobierno.		6.433.657.514,00
1.6.15.01	Otras construcciones en curso su aumento corresponde a pagos parciales y construccion de nuevas obras del municipio.		3.729.295.101,00
1.6.15.90	Otros Maquinaria Y Equipo, su aumento corresponde a adquisicion de Maquinaria y equipo, propias del ejercicio del Municipio de Sopo vigencia 2021		142.855.390,00
1.6.55.90			
1.6.65.01	Muebles Y Enseres, adquisicion de muebles y enseres, para mejoramiento y reemplazo de estos. Compra de camaras de vigilancia para la secretaria de gobierno equipos de sonido para la secretaria de cultura.		1.686.025.154,00
1.6.65.90	Otros Muebles Y Enseres Y Equipo De Oficina, su aumento corresponde adquisicion de camaras para vigilancia dentro del plan de desarrollo del Municipio, de la vigencia 2021		640.677.189,00
1.6.70.02	Equipo De Computación, su aumento corresponde a adquisicion de Equipo de Computo y comunicacion por cambios y renovacion de los mismos para la vigencia 2021		282.991.424,00
1.6.85.01	Depreciacion Edificaciones su aumento corresponde a ajustes realizados por menores valores causados, de la vigencia 2021		2.373.607.420,00
1.6.85.07	Depreciacion Equipo de comunicación y computacion su aumento corresponde a ajustes realizados por menores valores causados, de la vigencia 2021.		1.262.293.233,00
1.7.10.01	Red Terrestre, su aumento corresponde a mantenimiento de las vías. Urbanas y rurales de la vigencia 2021		436.134.855,00
2.3.14.01	Préstamos banca comercial, su disminucion corresponde a pagos realizados como abonos al empréstito con el Bancolombia de acuerdo a lo estipulado. Para el proyecto del Megacolegio Pablo VI de Sopo.	-	845.878.910,00
4.1.10.01	Tasas, su aumento corresponde a cobros de plusvalia a constructoras de vivienda vigencia 2021, y licencias de urbanismo.		4.031.470.992,00
8.1.20.01	Cuentas de Orden a favor, Civiles, Su disminucion corresponde a ajustes realizados por concepto de valores dobles causados y depuracion de la cuenta.	-	1.760.424.693,00
9.1.20.01	Civiles, Cuentas de Orden en contra, su disminucion corresponde a ajustes realizados por terminacion de procesos y depuracion de la cuenta	-	3.305.298.401,00

9.1.20.04	Cuentas de Orden en contra, Administrativas, su disminucion corresponde a justes realizados por terminacion de procesos y depuracion de la cuenta	-	16.867.981.414,00
9.1.20.90	Cuentas de Orden en contra, otras obligaciones por litigios y demandas su disminucion corresponde a justes realizados por terminacion de procesos y depuracion de la cuenta	-	19.372.619.316,00


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
 Alcalde Municipal

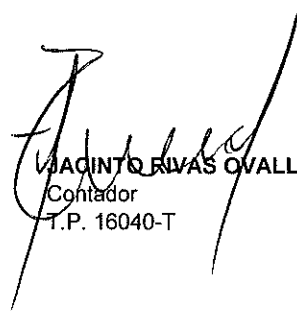

JACINTO RIVAS OVALLE
 Contador
 FE No 16040 -T

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

Código	ACTIVO	DICIEMBRE 31/12/2020	DICIEMBRE 31/12/2021
		\$	\$
	CORRIENTE (1)	16.952.115.880,00	23.015.982.808,00
11	Efectivo	9.384.519.132,00	16.942.472.667,00
12	Inversiones	568.909.929,00	576.780.008,00
13	Rentas por cobrar	6.998.686.819,00	5.496.730.133,00
	NO CORRIENTE (2)	138.034.414.996	147.691.595.782
14	Deudores	75.778.338,00	80.625.680,00
16	Propiedades, planta y equipo	67.126.204.141,00	76.215.596.867,00
17	Bienes de beneficio y uso público	53.613.363.792,00	54.049.498.647,00
19	Otros activos	17.219.068.725,00	17.345.874.588,00
	TOTAL ACTIVO (3)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00
	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (-	-
81	Derechos contingentes	5.181.323.843,00	3.038.899.150,00
83	Deudoras de	25.661.426.764,00	25.661.426.764,00
89	DEUDORAS POR CONTRA	(30.842.750.607,00)	(28.700.325.914,00)


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
Alcalde Municipal

Código	PASIVO	DICIEMBRE 31/12/2020	DICIEMBRE 31/12/2021
		\$	\$
	CORRIENTE (4)	1.760.272.716,00	6.569.675.084,00
24	Cuentas por pagar	774.970.013,00	5.209.508.974,00
25	Beneficios a los Empleados	985.302.703,00	1.360.166.110,00
	NO CORRIENTE (5)	24.896.643.056	24.915.863.227
23	Obligaciones financieras	12.773.867.945,00	11.927.989.035,00
25	Beneficios a los Empleados Posempleo	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
27	Provisiones	20.295.712,00	12.990.821,00
29	Otros pasivos	1.966.609.100,00	2.027.668.100,00
3	PATRIMONIO (7)	128.329.615.104	139.222.040.279
31	Hacienda pública	128.329.615.104,00	139.222.040.279,00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00
	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
91	Responsabilidades contingentes	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
93	Acreedoras de Control	165.687.951,00	165.687.951,00
99	Acreedoras por contra (db)	(93.618.279.275,00)	(54.072.380.144,00)


JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

ANEXO No. 2
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
Código ACTIVO	ACTUAL	ACTUAL
CORRIENTE (1)	16.952.115.880,00	23.015.982.808,00
11 Efectivo	9.384.519.132,00	16.942.472.667,00
1105 Caja	658.454,00	202.948,00
1110 Bancos y corporaciones	9.383.860.678,00	16.942.269.719,00
12 Inversiones	568.909.929,00	576.780.008,00
1222 Inversion Administracion de Liquidez en titi	1.772.000,00	1.772.000,00
1224 Inversiones de administradoras de liquidez	567.137.929,00	575.008.008,00
13 Rentas por cobrar	6.998.686.819,00	5.496.730.133,00
1305 Vigencia actual	3.617.879.681,00	3.355.014.308,00
1337 Tranferencias por cobrar	846.512.469,00	266.421.767,00
1384 Otras cuentas por cobrar	2.534.294.669,00	1.875.294.058,00
ACTIVO		
NO CORRIENTE (2)	138.034.414.996,00	147.691.595.782,00
14 Deudores	75.778.338,00	80.625.680,00
1415 Prestamos concedidos	75.778.338,00	80.625.680,00
16 Propiedades, planta y equipo	67.126.204.141,00	76.215.596.867,00
1605 Terrenos	13.649.676.995,00	14.293.972.197,00
1615 Construcciones en curso	11.844.150.693,00	22.007.103.308,00
1635 Bienes muebles en bodega	374.962.944,00	938.803.727,00
1640 Edificaciones	38.053.591.485,00	38.679.106.085,00
1645 Planta Ductos, tuneles	1.132.010.000,00	1.132.010.000,00
1655 Maquinaria y equipo	4.917.087.782,00	5.059.943.172,00
1660 Equipo médico y científico	108.907.111,00	108.907.111,00
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	2.882.434.903,00	5.209.137.246,00
1670 Equipos de comunicación y computación	4.965.347.420,00	5.280.696.924,00
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	1.620.716.461,00	1.620.716.461,00
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele	232.405.853,00	232.405.853,00
1681 Obras de Arte	121.802.802,00	121.802.802,00
1685 Depreciación acumulada	(12.776.890.308,00)	(18.469.008.019,00)
17 Bienes de beneficio y uso público	53.613.363.792,00	54.049.498.647,00
1710 Bienes de uso público	53.594.083.792,00	54.030.218.647,00
1715 Otros bienes historicos y culturales	19.280.000,00	19.280.000,00

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
Código PASIVO	ACTUAL	ACTUAL
CORRIENTE (4)	1.760.272.716,00	6.569.675.084,00
24 Cuentas por pagar	774.970.013,00	5.209.508.974,00
2401 Adquisicion de Bienes y Servicios	99.280.860,00	4.506.330.515,00
2403 Otras Transferencias	146.601.902,00	84.924.329,00
2407 Recursos a favor de Terceros	33.822.339,00	68.073.891,00
2424 Descuentos de Nomina	120.836.344,00	70.933.782,00
2436 Retención en la fte e impuesto de tiembre	351.284.477,00	478.345.852,00
2445 Impuesto al valor agregado	4.792.391,00	900.605,00
2490 Otras Cuentas por Pagar	18.351.700,00	-
25 Beneficios a los Empleados	985.302.703,00	1.360.166.110,00
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	985.302.703,00	1.360.166.110,00
PASIVO		
NO CORRIENTE (5)	24.896.643.056	24.915.863.227
23 Obligaciones Financieras	12.773.867.945	11.927.989.035,00
2314 Prestamo Banca Comercial	12.773.867.945,00	11.927.989.035,00
25 Beneficios a los Empleados	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
2514 Beneficios pos empleo pensionados	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
27 Provisiones	20.295.712,00	12.990.821,00
2701 Administrativas	20.295.712,00	12.990.821,00
29 Otros Pasivos	1.966.609.100,00	2.027.668.100,00
2917 Anticipo de Impuestos	1.538.609.100,00	1.599.668.100,00
2990 Otros pasivos diferidos	428.000.000,00	428.000.000,00

ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

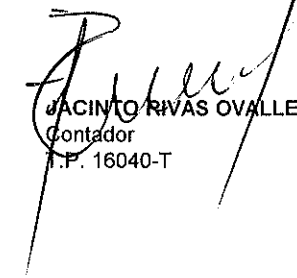
	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
19 Otros activos	17.219.068.725,00	17.345.874.588,00
1901 Reserva financiera Actuarial	-	-
1904 Plan de Activos para beneficios pos-emple	6.685.050.580,00	6.716.709.805,00
1906 Avances y Anticipos entregados	4.629.654.957,00	4.629.654.957,00
1908 Recursos entregados en Administracion	5.537.250.186,00	5.632.396.824,00
1970 Intangibles	730.425.910,00	730.425.910,00
1975 Amortizacion Acumulada de Intangibles	(363.312.908,00)	(363.312.908,00)
TOTAL ACTIVO (3)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-
81 Derechos contingentes	4.979.702.243,00	3.038.899.150,00
8120 Litigios y demandas	4.979.702.243,00	3.038.899.150,00
83 Deudoras de	25.661.426.764,00	25.661.426.764,00
8315 Activos retirados	9.311.288,00	9.311.288,00
8347 Bienes entregados a terceros	11.914.441.272,00	11.914.441.272,00
8390 Otras cuentas deudoras de control	13.737.674.204,00	13.737.674.204,00
89 DEUDORAS POR CONTRA	(30.641.129.007,00)	(28.700.325.914,00)
8905 Litigios y demandas	(3.294.103.398,00)	(1.151.678.705,00)
8915 Deudoras de control por contra	(27.347.025.609,00)	(27.548.647.209,00)


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
Alcalde Municipal

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
PATRIMONIO (7)	128.329.615.104,00	139.222.040.279,00
31 Hacienda pública	128.329.615.104	139.222.040.279
3105 Capital fiscal	112.944.629.349,00	112.944.629.349,00
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	12.294.886.867,00	18.947.524.321,00
3110 Resultados del ejercicio	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00
3145 Impactos por la Transicion al nuevo	-	-
3128 Provisiones agotamiento, depreciaciones y :	-	-
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFIC	(4.288.660.521,00)	(5.181.807.169,00)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
91 Responsabilidades contingentes	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
9120 Litigios y demandas	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
93 Acreedoras de Control	165.687.951,00	165.687.951,00
9306 Bienes recibidos en custodia	38.834.951,00	38.834.951,00
9308 Recursos Administrados en nombre de terci	100.325.000,00	100.325.000,00
9325 Bienes aprendidos o incautados	26.528.000,00	26.528.000,00
99 ACREEDORAS POR CONTRA	(93.618.279.275,00)	(54.072.380.144,00)
9905 Responsabilidades contingentes	(93.452.591.324,00)	(53.906.692.193,00)
9915 Bienes recibidos de Terceros	(165.687.951,00)	(165.687.951,00)

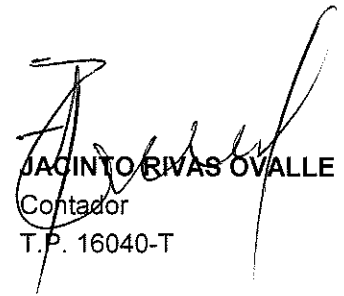

JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
I.P. 16040-T

Anexo No. 3
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

Código Cuentas

		DICIEMBRE 31/2020	DICIEMBRE 31/2021
		Actual	Actual
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	43.247.509.831,00	59.712.881.561,00
41	Ingresos fiscales	33.976.009.296,00	43.781.916.756,00
44	Transferencias	9.271.500.535,00	15.930.964.805,00
	GASTOS OPERACIONALES	35.871.179.102,00	46.493.722.283,00
51	Administración	12.644.829.617,00	12.705.785.355,00
53	Provisiones, agotamiento, amortización	731.615.482,00	5.692.117.711,00
54	Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00
55	Gasto Social	20.622.281.516,00	26.033.829.818,00
	EXCEDENTE OPERACIONAL		
	OTROS INGRESOS	577.188.599,00	305.253.290,00
48	Otros ingresos	577.188.599,00	305.253.290,00
	OTROS GASTOS	574.759.919,00	1.012.718.790,00
58	Otros gastos	574.759.919,00	1.012.718.790,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT)	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL


JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

Anexo No. 4
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE 2021

Código	Concepto	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
		Actual \$	Actual \$
	INGRESOS OPERACIONALES	43.247.509.831,00	59.712.881.561,00
41	Ingresos Fiscales	33.976.009.296,00	43.781.916.756,00
4105	Tributarios	30.846.320.138,00	35.250.271.311,00
4110	No tributarios	3.129.689.158,00	8.531.645.445,00
44	Transferencias	9.271.500.535,00	15.930.964.805,00
4408	Sistema general de Participacion	4.776.148.368,00	5.313.529.239,00
4413	Sistema general de Regalias	45.753.071,00	60.999.183,00
4421	Del Sistema General de participacion	1.411.180.288,00	959.200.837,00
4428	Otras Trasferencias	3.038.418.808,00	9.597.235.546,00
	GASTOS OPERACIONALES	35.871.179.102,00	46.493.722.283,00
51	de Administracion	12.644.829.617,00	12.705.785.355,00
5101	Sueldos y Salarios	4.378.004.806,00	4.898.491.345,00
5102	Contribuciones Imputadas	39.520.195,00	-
5103	Contribuciones Efectivas	1.179.318.805,00	1.440.527.427,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	239.673.400,00	278.238.600,00
5107	Prestaciones Sociales	1.603.947.408,00	2.041.636.317,00
5108	Gastos del personal Diversos	106.247.247,00	66.376.111,00
5111	Generales	5.097.420.856,00	3.980.515.555,00
5120	Impuestos y contribuciones	696.900,00	-
53	Deterioro depreciaciones, amortizaciones y provisiones	731.615.482,00	5.692.117.711,00
5360	Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo	711.319.770,00	5.692.117.711,00
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	-	-
5368	Provisiones Litigios y Demandas	20.295.712,00	-
54	Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00
5423	Otras Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00

Anexo No. 4
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE 2021

55	Gasto Social	<u>20.622.281.516,00</u>	<u>26.033.829.818,00</u>
5501	Educacion	3.341.112.561,00	3.493.858.611,00
5502	Salud	4.522.338.069,00	4.051.802.267,00
5505	Recreación y Deporte	1.463.155.595,00	2.207.746.001,00
5506	Cultura	1.510.773.386,00	1.596.876.088,00
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	9.389.343.884,00	14.027.144.205,00
5508	Medio Ambiente	125.932.899,00	506.817.278,00
5550	Subsidios Asignados	269.625.122,00	149.585.368,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>7.376.330.729,00</u>	<u>13.219.159.278,00</u>
48	OTROS INGRESOS	<u>577.188.599,00</u>	<u>305.253.290,00</u>
4802	Financieros	377.293.822,00	107.458.488,00
4808	Otros ingresos ordinarios	199.894.777,00	197.794.802,00
58	OTROS GASTOS	<u>574.759.919,00</u>	<u>1.012.718.790,00</u>
5802	Comisiones	7.155,00	-
5804	Otros gastos	565.588.964,00	579.850.388,00
5890	Gastos Diversos	9.163.800,00	432.868.402,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (8)	<u>7.378.759.409,00</u>	<u>12.511.693.778,00</u>


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
 ALCALDE MUNICIPAL


JACINTO RIVAS OVALLE
 CONTADOR
 T.P. 16040-T

Anexo No. 5
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE DE 2021

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	128.329.615.104,00
---	--------------------

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	<u>10.892.425.175,00</u>
--	--------------------------

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	139.222.040.279,00
---	--------------------

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	<u>11.785.571.823,00</u>
---------------------	--------------------------

31 HACIENDA PUBLICA	
3105 Capital Fiscal	-
3109 Resultados del Ejercicio Anteriores	6.652.637.454,00
3110 Resultados del Ejercicio	5.132.934.369,00
3145 Impacto en el Patrimonio por Convergencia al nuevo marco Normativo	

DISMINUCIONES:	<u>(893.146.648,00)</u>
-----------------------	-------------------------

31 HACIENDA PUBLICA	
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(893.146.648,00)
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	

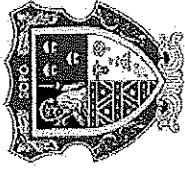
Total Variaciones Patrimoniales	<u><u>10.892.425.175,00</u></u>
--	---------------------------------



MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL



JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
I.F. 16040-T



República de Colombia
F-7
Departamento de Cundinamarca
Alcaldía Municipal de Sopó
Secretaría de Hacienda



MUNICIPIO DE SOPO
ESTADOS FINANCIEROS AGREGADOS
MUNICIPIO DE SOPO Y CONCEJO MUNICIPAL
Y PERSONERIA MUNICIPAL DE SOPO A
DICIEMBRE DE 2021

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPO
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

Código	ACTIVO	DICIEMBRE 31/12/2020	DICIEMBRE 31/12/2021
		\$	\$
	CORRIENTE (1)	16.982.115.880,00	23.015.982.808,00
11	Efectivo	9.384.519.132,00	16.942.472.667,00
12	Inversiones	568.909.929,00	576.780.008,00
13	Rentas por cobrar	6.998.686.819,00	5.496.730.133,00
	NO CORRIENTE (2)	138.034.414.996	147.691.695.782
14	Deudores	75.778.338,00	80.625.680,00
16	Propiedades, planta y equipo	67.126.204.141,00	76.215.596.867,00
17	Bienes de beneficio y uso público	53.613.363.792,00	54.049.498.647,00
19	Otros activos	17.219.068.725,00	17.345.874.588,00
	TOTAL ACTIVO (3)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00
	8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (4)	-	-
81	Derechos contingentes	5.181.323.843,00	3.038.899.150,00
83	Deudoras de	25.661.426.764,00	25.661.426.764,00
89	DEUDORAS POR CONTRA	(30.842.750.607,00)	(28.700.325.914,00)

MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
Alcalde Municipal

Código	PASIVO	DICIEMBRE 31/12/2020	DICIEMBRE 31/12/2021
		\$	\$
	CORRIENTE (4)	1.760.272.718,00	6.689.675.084,00
24	Cuentas por pagar	774.970.013,00	5.209.508.974,00
25	Beneficios a los Empleados	985.302.703,00	1.360.166.110,00
	NO CORRIENTE (5)	24.896.643.056	24.915.863.227
23	Obligaciones financieras	12.773.867.945,00	11.927.989.035,00
25	Beneficios a los Empleados Posempleo	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
27	Provisiones	20.295.712,00	12.990.821,00
29	Otros pasivos	1.966.609.100,00	2.027.668.100,00
3	PATRIMONIO (7)	128.329.616.104	139.222.040.279
31	Hacienda pública	128.329.615.104,00	139.222.040.279,00
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00
	9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
91	Responsabilidades contingentes	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
93	Acreedoras de Control	165.687.951,00	165.687.951,00
99	Acreedoras por contra (db)	(93.618.279.275,00)	(54.072.380.144,00)

WILDMIR ROJAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

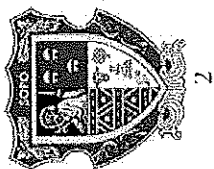


Versión: 6
Fecha de Vigencia: 03-01-2020
Código postal 251001



Certificado No. SC-CER313325

Certificado No. GP-CER313326



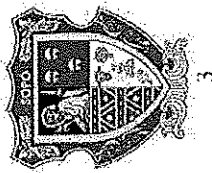
ANEXO No. 2
ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPÓ
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

Código	ACTIVO	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021	Código	PASIVO	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
		ACTUAL	ACTUAL			ACTUAL	ACTUAL
	CORRIENTE (1)	16.952.115.880,00	23.015.982.808,00		CORRIENTE (4)	1.760.272.716,00	6.569.676.084,00
11	Efectivo	9.384.519.132,00	16.942.472.667,00	24	Cuentas por pagar	774.970.013,00	5.209.508.974,00
1105	Caja	658.454,00	202.948,00	2401	Adquisición de Bienes y Servicios	99.280.880,00	4.506.330.515,00
1110	Bancos y corporaciones	9.383.860.678,00	16.942.269.719,00	2403	Otras Transferencias	146.601.902,00	84.924.329,00
12	Inversiones	568.909.929,00	578.780.008,00	2407	Recursos a favor de Terceros	33.822.339,00	68.073.891,00
1222	Inversion Administracion de Liquidez en titi	1.772.000,00	1.772.000,00	2424	Descuentos de Nomina	120.836.344,00	70.933.782,00
1224	Inversiones de administradoras de liquidez	567.137.929,00	575.008.008,00	2436	Retención en la fie e impuesto de timbre	351.284.477,00	478.345.852,00
13	Rentas por cobrar	6.998.686.819,00	5.496.730.133,00	2445	Impuesto al valor agregado	4.792.391,00	900.605,00
1305	Vigencia actual	3.617.879.681,00	3.355.014.308,00	2490	Otras Cuentas por Pagar	18.351.700,00	-
1337	Trasferencias por cobrar	846.512.469,00	266.421.767,00	25	Beneficios a los Empleados	985.302.703,00	1.360.166.110,00
1384	Otras cuentas por cobrar	2.534.294.669,00	1.875.294.058,00	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	985.302.703,00	1.360.166.110,00
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	138.034.414.996,00	147.691.595.782,00		PASIVO NO CORRIENTE (5)	24.896.643.056	24.915.863.227
14	Deudores	75.778.338,00	80.625.680,00	23	Obligaciones Financieras	12.773.867.945	11.927.989.035,00
1415	Prestamos concedidos	75.778.338,00	80.625.680,00	2314	Prestamo Banca Comercial	12.773.867.945,00	11.927.989.035,00
16	Propiedades, planta y equipo	67.126.204.141,00	76.215.596.867,00	25	Beneficios a los Empleados	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
1605	Terrenos	13.649.876.995,00	14.293.972.197,00	2514	Beneficios pos empleo pensionados	10.135.870.299,00	10.947.215.271,00
1615	Construcciones en curso	11.844.150.693,00	22.007.103.308,00	27	Provisiones	20.295.712,00	12.990.821,00
1635	Bienes muebles en bodega	374.962.944,00	938.803.727,00	2701	Administrativas	20.295.712,00	12.990.821,00
1640	Edificaciones	38.053.591.485,00	38.679.106.085,00	29	Otros Pasivos	1.966.609.100,00	2.027.668.100,00
1645	Planta Ductos, tuneles	1.132.010.000,00	1.132.010.000,00	2917	Anticipo de Impuestos	1.538.609.100,00	1.599.668.100,00
1655	Maquinaria y equipo	4.917.087.782,00	5.059.943.172,00	2990	Otros pasivos diferidos	428.000.000,00	428.000.000,00
1660	Equipo médico y científico	108.907.111,00	108.907.111,00				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	2.882.434.903,00	5.209.137.246,00				
1670	Equipos de comunicación y computación	4.965.347.420,00	5.280.696.924,00				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1.620.716.461,00	1.620.716.461,00				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hoteles	232.405.853,00	232.405.853,00				
1681	Obras de Arte	121.802.802,00	121.802.802,00				
1685	Depreciación acumulada	(12.776.890.308,00)	(18.469.008.019,00)				
17	Bienes de beneficio y uso público	53.613.363.792,00	54.049.498.647,00				
1710	Bienes de uso público	53.694.083.792,00	54.030.218.647,00				
1715	Otros bienes históricos y culturales	19.280.000,00	19.280.000,00				



Versión: 6
Fecha de Vigencia: 03-01-2020
Código postal 251001





ALCALDIA MUNICIPAL DE SOPÓ
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
19 Otros activos	17.219.068.725,00	17.345.874.588,00
1901 Reserva financiera Actuarial	-	-
1904 Plan de Activos para beneficios pos-emple	6.685.050.580,00	6.716.709.805,00
1906 Avances y Anticipos entregados	4.629.654.957,00	4.629.654.957,00
1908 Recursos entregados en Administración	5.537.250.186,00	5.632.396.824,00
1970 Intangibles	730.425.910,00	730.425.910,00
1975 Amortización Acumulada de Intangibles	(363.312.908,00)	(363.312.908,00)
TOTAL ACTIVO (3)	154.986.530.876,00	170.707.678.590,00

8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-
81 Derechos contingentes	4.979.702.243,00	3.038.899.150,00
8120 Litigios y demandas	4.979.702.243,00	3.038.899.150,00
83 Deudoras de	25.661.426.764,00	25.661.426.764,00
8315 Activos retirados	9.311.288,00	9.311.288,00
8347 Bienes entregados a terceros	11.914.441.272,00	11.914.441.272,00
8390 Otras cuentas deudoras de control	13.737.674.204,00	13.737.674.204,00
89 DEUDORAS POR CONTRA	(30.641.129.007,00)	(28.700.325.914,00)
8905 Litigios y demandas	(3.294.103.398,00)	(1.151.678.705,00)
8915 Deudoras de control por contra	(27.347.025.609,00)	(27.548.647.209,00)

MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
Alcalde Municipal

	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
PATRIMONIO (7)	128.329.615.104,00	139.222.040.279,00
31 Hacienda pública	128.329.615.104	139.222.040.279
3105 Capital fiscal	112.944.629.349,00	112.944.629.349,00
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	12.294.886.867,00	18.947.524.321,00
3110 Resultados del ejercicio	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00
3145 Impactos por la Transición al nuevo	-	-
3128 Provisiones agotamiento, depreciaciones y:	-	-
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFIC	(4.288.660.521,00)	(5.181.807.169,00)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	154.986.530.876,00	170.707.578.590,00

9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
91 Responsabilidades contingentes	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
9120 Litigios y demandas	93.452.591.324,00	53.906.692.193,00
93 Acreedoras de Control	165.687.951,00	165.687.951,00
9306 Bienes recibidos en custodia	38.834.951,00	38.834.951,00
9308 Recursos Administrados en nombre de ter	100.325.000,00	100.325.000,00
9325 Bienes aprendidos o incautados	26.528.000,00	26.528.000,00
99 ACREEDORAS POR CONTRA	(93.618.279.275,00)	(54.072.380.144,00)
9905 Responsabilidades contingentes	(93.452.591.324,00)	(53.906.692.193,00)
9915 Bienes recibidos de Terceros	(165.687.951,00)	(165.687.951,00)

JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
C.P. 16040-T



Versión: 6
Fecha de Vigencia: 03-01-2020
Código postal 251001

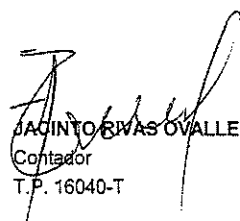


Anexo No. 3
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE DE 2021

Código Cuentas

		DICIEMBRE 31/2020	DICIEMBRE 31/2021
		Actual	Actual
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	43.247.509.831,00	59.712.881.561,00
41	Ingresos fiscales	33.976.009.296,00	43.781.916.756,00
44	Transferencias	9.271.500.535,00	15.930.964.805,00
	GASTOS OPERACIONALES	35.871.179.102,00	46.493.722.283,00
51	Administración	12.644.829.617,00	12.705.785.355,00
53	Provisiones, agotamiento, amortización	731.615.482,00	5.692.117.711,00
54	Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00
55	Gasto Social	20.622.281.516,00	26.033.829.818,00
	EXCEDENTE OPERACIONAL		
	OTROS INGRESOS	577.188.599,00	305.253.290,00
48	Otros ingresos	577.188.599,00	305.253.290,00
	OTROS GASTOS	574.759.919,00	1.012.718.790,00
58	Otros gastos	574.759.919,00	1.012.718.790,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT)	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	7.378.759.409,00	12.511.693.778,00


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL

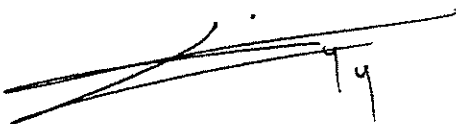

JACINTO RIVAS OVALLE
Contador
T.P. 16040-T

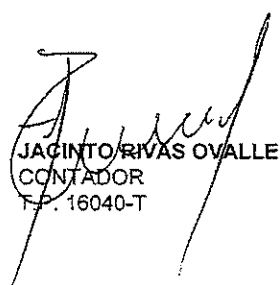
Anexo No. 4
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE 2021

Código	Concepto	DICIEMBRE 31 DE 2020	DICIEMBRE 31 DE 2021
		Actual \$	Actual \$
	INGRESOS OPERACIONALES	43.247.509.831,00	59.712.881.561,00
41	Ingresos Fiscales	33.976.009.296,00	43.781.916.756,00
4105	Tributarios	30.846.320.138,00	35.250.271.311,00
4110	No tributarios	3.129.689.158,00	8.531.645.445,00
44	Transferencias	9.271.500.535,00	15.930.964.805,00
4408	Sistema general de Participacion	4.776.148.368,00	5.313.529.239,00
4413	Sistema general de Regalias	45.753.071,00	60.999.183,00
4421	Del Sistema General de participacion	1.411.180.288,00	959.200.837,00
4428	Otras Trasferencias	3.038.418.808,00	9.597.235.546,00
	GASTOS OPERACIONALES	35.871.179.102,00	46.493.722.283,00
51	de Administracion	12.644.829.617,00	12.705.785.355,00
5101	Sueldos y Salarios	4.378.004.806,00	4.898.491.345,00
5102	Contribuciones Imputadas	39.520.195,00	-
5103	Contribuciones Efectivas	1.179.318.805,00	1.440.527.427,00
5104	Aportes Sobre la Nomina	239.673.400,00	278.238.600,00
5107	Prestaciones Sociales	1.603.947.408,00	2.041.636.317,00
5108	Gastos del personal Diversos	106.247.247,00	66.376.111,00
5111	Generales	5.097.420.856,00	3.980.515.555,00
5120	Impuestos y contribuciones	696.900,00	-
53	Deterioro depreciaciones, amortizaciones y provisiones	731.615.482,00	5.692.117.711,00
5360	Depreciaciones de Propiedad Planta y Equipo	711.319.770,00	5.692.117.711,00
5366	Amortización de Activos Intangibles	-	-
5368	Provisiones Litigios y Demandas	20.295.712,00	-
54	Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00
5423	Otras Transferencias	1.872.452.487,00	2.061.989.399,00

Anexo No. 4
NOMBRE DE LA ENTIDAD
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020
VS 31 DICIEMBRE 2021

55	Gasto Social	<u>20.622.281.516,00</u>	<u>26.033.829.818,00</u>
5501	Educación	3.341.112.561,00	3.493.858.611,00
5502	Salud	4.522.338.069,00	4.051.802.267,00
5505	Recreación y Deporte	1.463.155.595,00	2.207.746.001,00
5506	Cultura	1.510.773.386,00	1.596.876.088,00
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	9.389.343.884,00	14.027.144.205,00
5508	Medio Ambiente	125.932.899,00	506.817.278,00
5550	Subsidios Asignados	269.625.122,00	149.585.368,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	<u>7.376.330.729,00</u>	<u>13.219.159.278,00</u>
48	OTROS INGRESOS	<u>577.188.599,00</u>	<u>305.253.290,00</u>
4802	Financieros	377.293.822,00	107.458.488,00
4808	Otros ingresos ordinarios	199.894.777,00	197.794.802,00
58	OTROS GASTOS	<u>574.759.919,00</u>	<u>1.012.718.790,00</u>
5802	Comisiones	7.155,00	-
5804	Otros gastos	565.588.964,00	579.850.388,00
5890	Gastos Diversos	9.163.800,00	432.868.402,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (8)	<u><u>7.378.759.409,00</u></u>	<u><u>12.511.693.778,00</u></u>


MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL


JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
T.P. 16040-T

Anexo No. 5
ALCALDÍA MUNICIPAL DE SOPÓ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE DE 2021

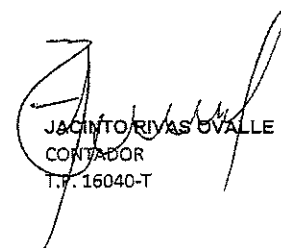
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	128.329.615.104,00
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2021	<u>10.892.425.175,00</u>
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021	139.222.040.279,00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS:	<u>11.785.571.823,00</u>
31 HACIENDA PUBLICA	
3105 Capital Fiscal	-
3109 Resultados del Ejercicio Anteriores	6.652.637.454,00
3110 Resultados del Ejercicio	5.132.934.369,00
3145 Impacto en el Patrimonio por Convergencia al nuevo marco Normativo	
DISMINUCIONES:	<u>(893.146.648,00)</u>
31 HACIENDA PUBLICA	
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(893.146.648,00)
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	
Total Variaciones Patrimoniales	<u><u>10.892.425.175,00</u></u>



MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL



JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
T.P. 16040-T

Contenido

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE	11
1.1. Identificación y funciones.....	11
1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones.....	11
1.3. Base normativa y periodo cubierto.....	12
1.4. Forma de Organización y/o Cobertura	12
NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS.....	13
2.1. Bases de medición.....	13
2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad	14
2.3. Tratamiento de la moneda extranjera.....	14
2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable.....	14
NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE	14
ERRORES CONTABLES	14
3.1. Juicios	14
3.2. Estimaciones y supuestos	14
3.3. Correcciones contables.....	15
3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros.....	15
3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19.	16
NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES	16
LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD	21
NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.....	22
5.1. Depósitos en instituciones financieras	22
NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS.....	25
6.1. Inversiones de administración de liquidez	26
NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR	26
7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	27
7.2. Transferencias por cobrar.....	28
7.2.1. Otras Cuentas por cobrar.....	30
NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR	31
8.1. Préstamos concedidos.....	32

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	32
10.3. Construcciones en curso	34
10.4. Estimaciones	34
NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	35
NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES	35
14.1. Detalle saldos y movimientos	36
NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	37
NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR	38
20.1. Revelaciones generales	38
NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR	39
21.1. Revelaciones generales	39
21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales.....	39
21.1.2. Transferencia por pagar	40
21.1.3. Descuentos de Nomina	41
NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41
22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo	42
NOTA 23. PROVISIONES.....	44
23.1. Litigios y demandas.....	44
NOTA 24. OTROS PASIVOS	45
24.1. Desglose – Subcuentas otros.....	45
NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES	46
25.1. Activos contingentes	46
25.2. Pasivos contingentes	51
25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes.....	52
NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN	54
26.1. Cuentas de orden deudoras.....	54
26.2. Cuentas de orden acreedoras	55
NOTA 27. PATRIMONIO	56
NOTA 28. INGRESOS	58
28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	59

28.1.1 Ingresos Fiscales Detallado.....	60
28.2. Ingresos de transacciones con contraprestación	60
NOTA 29. GASTOS.....	61
29.1. Gastos de administración, de operación y de ventas	62
29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	63
29.4. Gasto público social	64
29.7. Otros gastos	66

MUNICIPIO DE SOPO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AGREGADOS
MUNICIPIO DE SOPO Y CONCEJO MUNICIPAL
Y PERSONERIA MUNICIPAL DE SOPO A
DICIEMBRE DE 2021

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

1.1. Identificación y funciones

El MUNICIPIO DE SOPO IDENTIFICADO con Nit 899.999.468 es una entidad territorial con autonomía política, fiscal y administrativa, que no tiene fines de lucro y que busca la satisfacción oportuna de las necesidades de la comunidad de Sopo de acuerdo al plan de desarrollo.

La administración municipal articulará su accionar a través del acuerdo 009 de 2020, por medio del cual se adopta el Plan de Desarrollo Municipal, "SOPO ES NUESTRO TIEMPO 2020-2024"

1.2. Declaración de cumplimiento del marco normativo y limitaciones

Los presentes Estados Financieros fueron preparados en cumplimiento del régimen de contabilidad pública aplicable a las Entidades de Gobierno que incluye el marco normativo establecido en las resoluciones N° 533 de 2015 y 484 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y el Plan Único de Cuentas también definido por esta entidad en las resoluciones N° 620 de 2015, 086 y 135 de 2018, Régimen Contable, conceptos y demás lineamientos aplicables, así como las políticas contables adoptadas mediante la resolución N° 475 del 28 de diciembre de 2020.

La entidad cumple con las normas técnicas en la documentación legal, libros de Contabilidad, registro de operaciones y causación, así como los principios de contabilidad de Entidad en Marcha, devengo, esencia sobre forma, asociación, uniformidad y no compensación. Adicionalmente se lleva un adecuado orden y custodia de la información, la cual se encuentra a disposición de los entes de control interno y fiscal que lo requiera.

Para el registro y procesamiento de la información se hacen a través de la Herramientas Software PCT, en el cual se manejan los módulos de Tesorería, presupuesto, contabilidad y Almacén, el programa HAS para el recaudo de predial y el programa LIGGIC para el recaudo de Industria y comercio del municipio y el programa Humano para todo lo referente a la nómina, seguridad social y prestaciones sociales, las áreas de Almacén, Desarrollo Institucional son las encargadas de suministrar la información para alimentar la contabilidad.

1.3. Base normativa y periodo cubierto

Los presentes Estados Financieros fueron preparados en cumplimiento del régimen de contabilidad pública aplicable a las Entidades de Gobierno que incluye el marco normativo establecido en las resoluciones N° 533 de 2015 y 484 de 2017 de la Contaduría General de la Nación y el Plan Único de Cuentas también definido por esta entidad en las resoluciones N° 620 de 2015, 086 y 135 de 2018, Régimen Contable, conceptos y demás lineamientos aplicables, así como las políticas contables adoptadas mediante la resolución N° 475 del 28 de diciembre de 2020.

Según los principios contables establecidos en el Marco Normativo de Contabilidad para Entidades de Gobierno fijan períodos contables anuales, los cuales terminan en 31 de diciembre de cada año. Para el período señalado en estas Notas a los Estados Financieros corresponde del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021

1.4. Forma de Organización y/o Cobertura

Para Efectos de la Consolidación del Balance del Municipio a Diciembre 31 de 2021 se han incorporado entidades que tienen actividades administrativas y financieras propias. Concejo Municipal de Sopó y Personería Municipal De Sopó.

EL concejo y la Personería Municipal generan sus propios estados de información Financiera los cuales para efectos de rendición de cuentas e informes ante los entes de control se consolidan con la información Financiera de la administración central municipal hecho que es realizado por la secretaria de Hacienda del Municipio de Sopó Así: al 31 de Diciembre de 2021

CUENTA	CONCEJO MUNICIPAL DE SOPO	PERSONERIA MUNICIPAL DE SOPO
ACTIVO	79,724,537.00	7,108,212.00
PASIVO	766,387.00 -	470,000.00
PATRIMONIO	78,958,150.00	6,638,212.00

**Valores en pesos colombianos

NOTA 2. BASES DE MEDICIÓN Y PRESENTACIÓN UTILIZADAS

2.1. Bases de medición

El Municipio de Sopo, para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases:

Costo histórico

Para los activos del Municipio, el costo histórico será el importe de efectivo o Equivalente al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición.

Para los pasivos del Municipio, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

Valor razonable

El Municipio, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser Intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

2.2. Moneda funcional y de presentación, redondeo y materialidad

La Unidad Monetaria utilizada para las cuentas del balance general, las cuentas del estado de actividad financiera, económica y social y el estado de cambios en el Patrimonio, es el peso colombiano.

2.3. Tratamiento de la moneda extranjera

No aplica a la Entidad

2.4. Hechos ocurridos después del periodo contable

No es necesario realizar ajustes posteriores al cierre del periodo contable vigencia 2021.

NOTA 3. JUICIOS, ESTIMACIONES, RIESGOS Y CORRECCIÓN DE ERRORES CONTABLES

3.1. Juicios

Con el fin de presentar unos Estados Financieros que evidencien la realidad económica de las entidades se hace necesario que se realicen estimaciones y juicios, principalmente en la determinación de las depreciaciones de Propiedad, Planta y Equipo y de Bienes de Beneficio y Uso Público, las amortizaciones de activos intangibles, los deterioros de valor, las provisiones, los activos intangibles y los pasivos intangibles.

3.2. Estimaciones y supuestos

Provisión Pasivo Laboral

Los montos de los pasivos laborales dependiendo de aspectos como el nivel de salario, las prestaciones de ley pueden ser de una cuantía onerosa para el Municipio en el momento en que se presenta la obligación de pago, por esa misma razón es conveniente su estimación para conocer con precisión cuál sería su impacto y cuál es su importancia relativa, que se hace a través de la información obtenida de la oficina de Talento Humano mensualmente.

A diciembre 31 de 2021 fue consolidado el pasivo laboral de la entidad y se efectuaron los ajustes contables del caso, una vez recibida la información emitida por la oficina de Desarrollo Institucional y de Talento Humano.

Contingencia por Situación Jurídica

A Diciembre 31 de 2021 se recibió la información por parte de la oficina Jurídica con relación a los procesos de demandas en contra y a favor del municipio, los cuales se registraron en las cuentas de Orden. Al cual se anexa relación.

Legalización de bienes inmuebles

Se sigue realizando el plan de mejoramiento para poder ajustar y realizar la respectiva legalización y titularización de estos bienes e inmuebles del municipio que se encuentran pendientes por este concepto.

3.3. Correcciones contables

Durante la vigencia 2021 el municipio realizó diferentes actividades para el saneamiento y depuración de los saldos contables desde vigencias anteriores, realizando depuración ordinaria a través de reclasificaciones entre cuentas y entre terceros y/o realizando correcciones de ejercicios anteriores.

3.4. Riesgos asociados a los instrumentos financieros

La Entidad, presenta una capacidad de pago de intereses y capital limitada. Es decir cualquier acontecimiento adverso podría afectar negativamente el pago oportuno de las obligaciones, lo que indica un nivel más alto de incertidumbre y, por tanto, mayor probabilidad de incumplimiento.

3.5. Aspectos generales contables derivados de la emergencia del COVID-19

Los impactos del COVID-19 sin excepción alguna han sido, son y serán verdaderamente significativos y materiales a nivel global ya que ninguna jurisdicción se ha salvado de él.

- Entidad en marcha: A pesar de que esta emergencia ha generado considerablemente la disminución de ingresos para el municipio de Sopo no se afecta el principio de contabilidad de entidad en marcha pues la actividad de la entidad; Administración Pública, se sigue realizando.
- Decreto 170 de 2021 por el cual se adopta el procedimiento tributario establecido en los artículos 46 y 47 de la ley 2155 del 14 de Septiembre del 2021 en el Municipio de Sopo y se dictan otras disposiciones.

NOTA 4. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, clasificación, reconocimiento y revelación de los hechos financieros y económicos, El Municipio de Sopo cumple los principios, normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en el Régimen de Contabilidad Pública.

La Unidad Monetaria utilizada para las cuentas del balance general, las cuentas del estado de actividad financiera, económica y social y el estado de cambios en el patrimonio, es el peso colombiano.

Fondos Restringidos (Especiales) – El Municipio maneja recursos con destinación especial como producto de los diferentes convenios formalizados con entidades tales como la Gobernación de Cundinamarca, Ministerio de Cultura, Instituto de Infraestructura de Concesiones de Cundinamarca ICCU, entre otros, ello hace que la administración de éstos recursos sea restringida y registrados específicamente tal como lo establece el Régimen de Contabilidad Pública (RCP). Igualmente se da estricto cumplimiento a la destinación específica de estos recursos.

El registro de cada una de las transacciones y operaciones de orden económico financiero y social, se encuentran soportado en documentos físicos y/o

electrónicos debidamente legalizados, llevados en libros auxiliares y oficiales de contabilidad, siguiendo ordenadamente el proceso contable desde la planeación y ejecución de ingresos y gastos para ser revelados en los Estados Financieros. El Registro Oficial de libros de Contabilidad y Documentos Soportes, se lleva de acuerdo a lo establecido por Nomas de la Contaduría General de la Nación, en forma automática y se conservan en el software PCT.

Los Soportes contables se manejan y se llevan de acuerdo a las normas establecidas por la Contaduría General de la Nación, y se envían al Archivo general de la entidad para su respectiva custodia y archivo, de acuerdo a la normatividad del Archivo Nacional.

Adicionalmente se lleva un adecuado orden y custodia de la información, la cual se encuentra a disposición de los entes de control interno y fiscal que lo requiera. El Área Financiera del Municipio de Sopó, se encuentra centralizada en la Secretaria de Hacienda que cuenta con una estructura para el desempeño de cada función y ejecución de procesos, e igualmente para definir responsabilidades en el área presupuestal y financiera.

Para el reconocimiento de los hechos financieros y económicos se aplicó la base de causación. De otra parte, han sido utilizados los criterios y normas de valuación de activos y pasivos y las correspondientes a depreciaciones y amortizaciones. Se destacan las siguientes políticas y prácticas contables.

BANCOS

De acuerdo a las normas de manejo y colocación de los recursos públicos, todos estos son consignados y manejados a través de entidades financieras vigiladas por la Superfinanciera que garantizan la seguridad y custodia de éstos.

DEUDORES

Representan los derechos en moneda nacional a favor del ente público, originados en desarrollo de su cometido estatal, en especial las rentas por cobrar por concepto de impuesto predial, las transferencias y convenios pendientes de recaudar, los acuerdos de pago por concepto de industria y comercio de vigencias anteriores y otros deudores.

PROPIEDADES, PLANTA, EQUIPO Y DEPRECIACION

La propiedad, planta y equipo comprenden los bienes tangibles de propiedad del Municipio que se utilizan para la prestación de servicios y para su administración y por tanto no están disponibles para la venta.

Se reconocen por su costo histórico, del cual forma parte el costo de adquisición y los demás costos y gastos en que se incurre para dejar el activo en condiciones de utilización.

El valor de las adiciones y mejoras que aumentan la vida útil del bien, amplíen su capacidad, la eficiencia operativa, mejoran la calidad de los productos y servicios o permiten una reducción significativa de los costos de operación, se agregan al costo de los activos y en consecuencia afectan el cálculo futuro de la depreciación, mientras que las erogaciones por mantenimiento, reparaciones y costo de traslado se reconocen en resultados.

La vida útil de las propiedades, planta y equipo debe revisarse anualmente y, si las expectativas difieren significativamente de las estimaciones previas, por razones tales como adiciones o mejoras, avances tecnológicos, políticas de mantenimiento y reparaciones, obsolescencia u otros factores, podrá fijarse una vida útil diferente, registrando el efecto a partir del período contable en el cual se efectúa el cambio.

Para el registro contable y el manejo de las propiedades y equipos aplica lo establecido en las Normas Técnicas relativas al reconocimiento y valuación de los activos, correspondientes a los conceptos de Depreciación, Amortización, causados en desarrollo su objeto social.

Son registrados al costo histórico, y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas de acuerdo con la circular 011 de 1996, de la Contaduría General de la Nación. Los Gastos de mantenimiento y reparación que no prolongan la vida de los mismos, se registran como gastos en la medida de su ocurrencia.

La Depreciación Acumulada está calculada sobre el 100% del Costo Histórico, utilizando el método de línea recta, así:

ACTIVOS DEPRECIABLES	AÑOS DE VIDA UTIL
Edificios	50
Maquinaria y Equipo	15
Equipo Medico	10
Muebles y Enseres y Equipo de Oficina	10
Equipo de Comunicación y Accesorios	10
Equipo de Transporte	10
Equipo de computación y accesorios	5

BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO

Estos bienes están destinados para el uso y goce de los habitantes del Municipio; de ellos no se espera recibir utilidad económica, satisfacen necesidades de la comunidad y escapan al uso privativo del Municipio, sin embargo, éste debe realizar las erogaciones necesarias para mantenerlos en condiciones de utilización.

Estos Bienes son registrados por su costo histórico. Adicionalmente son amortizados teniendo en cuenta la vida útil en que prestarán servicio a la comunidad.

Los bienes de Beneficio y uso público se encuentran conformados por las vías de comunicación, Puentes, Plazas Públicas, Parques Recreacionales, zonas verdes, zonas comunes y otros Bienes de Uso Público.

OTROS ACTIVOS

Están constituidos por bienes y derechos tangibles e intangibles que no se encuentran clasificados dentro de los demás rubros del Activo. Contempla los gastos pagados por anticipado, los cargos diferidos y los programas de computación (software) adquiridos mediante licencia o hechos a la medida con el fin de llevar a cabo el objeto social.

Obras y Mejoras en Propiedad Ajena – Se registran las inversiones en recuperación, adecuación y mantenimiento de las obras bien sea recibidas en comodato o en arrendamiento.

Bienes entregados en administración – comodato Se registran las partidas que corresponde a los bienes de propiedad del ente público y que mediante acto administrativo y/o contrato de comodato son entregados a otras entidades del estado con el propósito de mejorar la prestación de servicios que mejoren las condiciones de vida de los habitantes del municipio de Sopó.

DEUDA PÚBLICA

La deuda Pública contraída es amortizada de acuerdo con las condiciones contractuales y las obligaciones. En lo referente a intereses son causadas de conformidad con su vencimiento de pago.

CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar son causadas en su ocurrencia y su cancelación obedece a las cláusulas contractuales y al cronograma de pagos establecido por las Secretarías de la administración municipal.

OBLIGACIONES LABORALES

Son causadas mensualmente las acreencias laborales con el fin de atender el principio de causación. Con base en los datos recibidos de la oficina encargada de personal, creándose de esta forma el pasivo real.

PATRIMONIO

Las operaciones que afectan el patrimonio son reconocidas, clasificadas y registradas en las cuentas de capital fiscal según su ocurrencia. Comprende el valor de los recursos públicos representadas en bienes y derechos, deducidas las obligaciones para cumplir las funciones de cometido estatal.

INGRESOS

Los ingresos son causados cuando nace el derecho a exigir el pago o como resultado del flujo real de los servicios o bienes y los demás reconocidos en el momento de su recibo o conocimiento de conformidad con lo establecido en el RCP. Está integrada por las cuentas que representan los flujos de entrada de recursos generados por la entidad contable pública.

GASTOS

Los gastos corresponden a las erogaciones o causaciones de obligaciones ciertas hechas con el fin de realizar las actividades propias del Municipio y acordes al desarrollo de su objeto social, en cumplimiento con objetivo estatal atendiendo el Plan de desarrollo Municipal. Está integrada por las cuentas representativas de los flujos de salida de recursos de la entidad contable pública.

CUENTAS DE ORDEN

Cuentas de Orden - el municipio registra en estas cuentas, los litigios o demandas, en la cual la entidad obra como demandante o demandado, bienes recibidos en custodia, bienes aprendidos o incautados, activos retirados, entre otros.

-Cuentas de orden deudoras. Cuentas de orden acreedoras

LISTADO DE NOTAS QUE NO LE APLICAN A LA ENTIDAD

NOTA 9. INVENTARIOS

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

NOTA 13. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

NOTA 15. ACTIVOS BIOLÓGICOS

NOTA 17. ARRENDAMIENTOS

NOTA 18. COSTOS DE FINANCIACIÓN

NOTA 19. EMISIÓN Y COLOCACIÓN DE TÍTULOS DE DEUDA

NOTA 30. COSTOS DE VENTAS

NOTA 31. COSTOS DE TRANSFORMACIÓN

NOTA 32. ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

NOTA 34. EFECTOS DE LAS VARIACIONES EN LAS TASAS DE CAMBIO
DE LA MONEDA EXTRANJERA

NOTA 35. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

NOTA 36. COMBINACIÓN Y TRASLADO DE OPERACIONES

NOTA 37. REVELACIONES SOBRE EL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende los recursos de liquidez inmediata en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la Alcaldía Municipal de Sopó.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	16,942,472,667.00	9,384,519,132.00	7,557,953,535.00
1.1.05	Db	Caja	202,948.00	658,454.00	(455,506.00)
1.1.06	Db	Cuenta única nacional			0.00
1.1.07	Db	Reservas internacionales			0.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	16,942,269,719.00	9,383,860,678.00	7,558,409,041.00
1.1.20	Db	Fondos en tránsito			0.00
1.1.32	Db	Efectivo de uso restringido			0.00
1.1.33	Db	Equivalentes al efectivo			0.00
1.1.40	Db	Cuenta única sistema general de regalías			0.00

5.1. Depósitos en instituciones financieras

El saldo de cuentas bancarias específicamente las cuentas de ahorro presentan una disminución normal dentro del ejercicio de la Administración Municipal. Para efectos comparativos con la vigencia inmediatamente anterior, en este informe se presenta saldos 2020 y 2021 de la siguiente manera.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	16,942,269,719.00	9,383,860,678.00	7,558,409,041.00
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	1,572,284,045.00	1,166,678,975.00	405,605,070.00
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	15,369,985,674.00	8,217,181,703.00	7,152,803,971.00
1.1.10.09	Db	Depósitos simples			0.00
1.1.10.10	Db	Cuentas de compensación banco de la república			0.00
1.1.10.11	Db	Depósitos en el exterior			0.00
1.1.10.12	Db	Depósitos remunerados			0.00
1.1.10.13	Db	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso			0.00
1.1.10.14	Db	Depósitos de los fondos de reservas del régimen de prima media con prestación definida			0.00
1.1.10.90	Db	Otros depósitos en instituciones financieras	0.00	0.00	0.00

El siguiente informe muestra el saldo en bancos en cada una de las cuentas

CODIGO	BANCOS	2020	2021
11100501	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700003-3	53,566,633.21	10,429,035.59
11100504	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700400-1	573,616,739.58	408,210,273.58
11100506	Banco Bogotá Cuenta Corriente 59700627-9	21,690,294.51	1,668,476.51
11100508	Banco Occidente Cuenta Corrientes 51002030-8	106,697,575.00	232,276,066.24
11100509	Banco Davivienda Cuenta Corriente 463169999844	177,508,054.86	310,002,397.52
11100510	Bancolombia Cuenta Corriente 338125465-87	30,315,111.72	97,101,059.10
11100512	Banco Agrario Cuenta Corriente 0960000008-2	236,379,439.00	550,769,117.00
11100601	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59703911-4	328,312,867.07	569,184,857.95
11100602	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59704667-1	25,627,188.82	25,641,143.82
11100605	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59706599-4	25,758,739.33	25,772,769.33
11100606	Banco Bogotá cuenta Ahorros 59709444-0	86,806,284.60	86,900,838.60
11100607	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708298-1	149,760,271.02	150,286,253.02
11100608	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59709145-3	95,932,389.50	39,024,482.50
11100610	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59711920-5	867,565,111.76	50,251,413.76
11100612	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708322-9	112,039,916.93	116,669,291.28
11100613	Banco Bogotá Cuenta Ahorros 59708343-5	127,158,784.94	160,669,832.94
11100614	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700478-9	16,468,681.90	36,906,246.90
11100615	Banco Agrario Cuenta Ahorros 0960700776-1	1,380,605.00	1,382,789.00

11100616	Banco Occidente Cuenta Ahorros 51082061-6	523,111,511.90	23,905,390.59
11100617	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100021617	17,830,364.15	9,657,609.66
11100618	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100015528	2,264,521.92	2,662,361.37
11100619	Banco Davivienda Cuenta Ahorros 463100013614	229,128,728.37	60,298,852.30
11100620	Banco Helm Bank Cuenta Ahorros 715004516	333,133,350.76	338,472,388.98
11100626	Banco Bancolombia Ahorros 8937545970-2	236,849,321.07	233,921,769.62
11100631	Bancolombia Cuenta Ahorros 893831984-38	35,298,139.60	35,433,462.32
11100633	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614263-30	165,111,270.37	205,835,746.63
11100634	Bancolombia Cuenta Ahorros 893555239-35	36,383,187.37	5,576,650.44
11100636	Bancolombia Cuenta Ahorros 338125468-60	682,889,542.09	938,385,129.58
11100637	Bancolombia Cuenta Ahorros 338245338-95	49,104,869.98	4,348,784.11
11100638	Bancolombia Cuenta Ahorros 893567500-21	80,933,289.46	114,050,980.91
11100639	Bancolombia Cuenta Ahorros 893387823-91	778,355.00	1,154,097.66
11100640	Bancolombia Cuenta Ahorros 893788931-44	112,232,381.06	2,750,026.69
11100643	Bancolombia Cuenta Ahorros 893174758-46	701,545,110.59	703,617,819.63
11100644	Bancolombia Cuenta Ahorros 893207661-51	40,200,835.59	16,729,116.47
11100646	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614268-79	559,742.92	3,197.43
11100647	Bancolombia Cuenta Ahorros 893614271-23	26,206,829.85	219,310.87
11100648	Bancolombia Cuenta Ahorros 893636103-41	36,819,647.83	125,053,546.35
11100654	Banco Bancolombia Ahorros 8938261690-2	751,776,050.24	2,237,977,883.93
11100659	Bancolombia Ahorros 8930001365-2	416,275,114.24	283,104,365.66
11100669	Bancolombia Ahorros 8930002134-5	5,224,884.59	31,254,176.62
11100672	Bancolombia Cuenta Ahorros 00222	85,390.85	85,434.41
11100675	Bancolombia Cta 6-16	-	1,484,661,864.31
11100676	Bancolombia Cta 6-21	-	18,619,475.72
11100680	Banco de Bogotá Ahorros 59729357-0	966,421,479.00	773,797,603.00
11100681	Bancolombia Cta 89300000487	-	10,586,018.63
11100682	Bancolombia Cta 89300000498	-	346,270,799.23
11100683	Bancolombia Cta 89300000500	-	21,828,051.94
11100684	Bancolombia Cta 89300000748	-	51,367.93
11100685	Banco de Occidente 510841752	-	4,678,147,945.07
11100690	Banco de Davivienda Ahorros 446310004443-7	337,700,677.69	108,026,698.90
11100692	Banco Davivienda Cta 463100049683	-	799,873,521.56
11100698	Banco Finandina Ahorros 919002159-5	247,460,787.52	253,038,497.00
11100699	Banco AV Villas Cuenta Ahorros	199,891,800.42	199,926,526.67

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

En carteras colectivas corresponden a dos encargos fiduciarios con la entidad Fiduciaria de Bogotá (recursos propios 01000008154 y fondo de cesantías N° 001000008163), en la vigencia 2021 y cartera colectiva en Fiduxcedentes de Bancolombia.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.2	Db	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	576,780,008.00	568,909,929.00	7,870,079.00
-	Db	Inversiones de administración de liquidez	576,780,008.00	568,909,929.00	7,870,079.00
-	Db	Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	0.00	0.00	0.00
-	Db	Instrumentos derivados y coberturas	0.00	0.00	0.00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones de administración de liquidez (cr)	0.00	0.00	0.00
-	Cr	Deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr)	0.00	0.00	0.00

6.1. Inversiones de administración de liquidez

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ	576,780,008.00	568,909,929.00	7,870,079.00
1.2.11	Db	Inversiones de administración de liquidez en títulos de deuda con fondos administrados por la dirección general de crédito público y del tesoro nacional (dgcptn)			0.00
1.2.12	Db	Inversiones de las reservas internacionales			0.00
1.2.20	Db	Derechos de recompra de inversiones			0.00
1.2.21	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado			0.00
1.2.22	Db	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	1,772,000.00	1,772,000.00	0.00
1.2.23	Db	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0.00
1.2.24	Db	Inversiones de administración de liquidez al costo	575,008,008.00	567,137,929.00	7,870,079.00
1.2.80.40	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)			0.00
1.2.80.41	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado			0.00
1.2.80.42	Cr	Deterioro: Inversiones de administración de liquidez al costo			0.00

Inversión en Bonos privados

En la empresa Celgac se tiene una inversión Por valor de \$ 56.370, en la Empresa de Energía de Cundinamarca por valor de \$ 748.570 y una inversión por valor de \$ 967.110.

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Con relación a las rentas por cobrar del impuesto predial se realizan los ajustes al 31 de diciembre 2021 de acuerdo a la información suministrada por el software HAS, teniendo en cuenta la vigencia actual y vigencias anteriores.

Para el registro de las transferencias se tiene en cuenta el Manual de procedimientos de la Contaduría General de la Nación, además atendiendo el principio de relación de causalidad de ingresos y gastos.

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	5,496,730,133.00	3,617,879,681.00	1,878,850,452.00
1.3.05	Db	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	3,355,014,308.00	3,617,879,681.00	(262,865,373.00)
1.3.11	Db	Contribuciones tasas e ingresos no tributarios			0.00
1.3.12	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
1.3.13	Db	Rentas parafiscales			0.00
1.3.14	Db	Regalías			0.00
1.3.16	Db	Venta de bienes			0.00
1.3.37	Db	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	266,421,767.00		266,421,767.00
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,875,294,058.00		1,875,294,058.00
1.3.85	Db	Cuentas por cobrar de difícil recaudo			0.00
1.3.86	Cr	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0.00	0.00	0.00

7.1. Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos

Se causó el impuesto por cobrar de Predial unificado,
Esta renta por cobrar a diciembre 31 de 2021 de acuerdo al soporte del software HAS (Predial).

Sobretasa a la gasolina corresponde a la causación contable que se realiza sobre la última liquidación del año de dicho impuesto y que es recaudado en la vigencia 2021

Chevron Petroleum Company	Nit: 860.005.223	\$ 54, 606,000
Organización Terpel S.A	Nit: 830.095.213	\$ 134, 585,000
Exxon Mobil de Colombia S.A	Nit: 860.002.554	\$ 83, 883,000
Biocombustibles S.A	Nit: 830.136.799	\$ 447,000

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021		
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.05	IMPUESTOS RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	3,355,014,308.0	0.0	3,355,014,308.0
1.3.05.01	Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos			0.0
1.3.05.02	Impuesto de registro			0.0
1.3.05.03	Impuesto sobre aduana y recargos			0.0
1.3.05.04	Impuesto al valor agregado (iva)			0.0
1.3.05.05	Retenciones en la fuente			0.0
1.3.05.07	Impuesto predial unificado	3,056,928,807.0	0.0	3,056,928,807.0
1.3.05.08	Impuesto de industria y comercio	24,564,501.0	0.0	24,564,501.0
1.3.05.09	Impuesto a la gasolina y acpm			0.0
1.3.05.11	Impuesto de timbre nacional			0.0
1.3.05.12	Timbre sobre consulados en el exterior			0.0
1.3.05.14	Impuesto de timbre nacional sobre salidas al exterior			0.0
1.3.05.15	Impuesto de espectáculos públicos			0.0
1.3.05.19	Impuesto de delimitación urbana, estudios y aprobación de planos			0.0
1.3.05.21	Impuesto de avisos, tableros y vallas			0.0
1.3.05.22	Impuesto al consumo de tabaco y cigarrillos			0.0
1.3.05.23	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares o participación porcentual			0.0
1.3.05.24	Impuesto al consumo de cerveza			0.0
1.3.05.26	Impuesto a degüello de ganado mayor			0.0
1.3.05.27	Impuesto a degüello de ganado menor			0.0
1.3.05.28	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos			0.0
1.3.05.33	Impuesto sobre vehículos automotores			0.0
1.3.05.35	Sobretasa a la gasolina	273,521,000.0	0.0	273,521,000.0
1.3.05.36	Sobretasa al acpm			0.0
1.3.05.39	Impuesto a la explotación de oro, plata y platino			0.0
1.3.05.40	Impuesto social a las armas de fuego			0.0
1.3.05.41	Impuesto a las ventas por el sistema de clubes			0.0
1.3.05.42	Impuesto por la ocupación de vías			0.0
1.3.05.43	Impuesto por el uso del subsuelo			0.0

7.2. Transferencias por cobrar

El municipio de Sopó recibe recursos provenientes de la Nación del Nivel Central de conformidad con los CONPES sociales y económicos expedidos por el DNP los

cuales se distribuyen en los diferentes meses de año expresándose en doceavas. Las cuentas por cobrar por estos conceptos corresponden a la última doceava del año 2021 la cual es girada solo hasta el mes de enero de 2021.

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021		
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.37	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	266,421,767.0	0.0	261,921,767.0
1.3.37.01	Sistema general de seguridad social en salud			0.0
1.3.37.02	Sistema general de regalías	92,462,468.0	0.0	92,462,468.0
1.3.37.03	Sistema general de participaciones - participación para salud	0.0	0.0	0.0
1.3.37.04	Sistema general de participaciones - participación para educación	0.0		0.0
1.3.37.05	Sistema general de participaciones - participación para propósito general	0.0	0.0	0.0
1.3.37.06	Sistema general de participaciones - participación para pensiones - fondo nacional de pensiones de las entidades territoriales	169,459,299.0	0.0	169,459,299.0
1.3.37.07	Sistema general de participaciones - programas de alimentación escolar	0.0	0.0	0.0
1.3.37.08	Sistema general de participaciones - municipios y distritos con ribera sobre el río grande de la magdalena			0.0
1.3.37.09	Sistema general de participaciones - resguardos indígenas			0.0
1.3.37.10	Sistema general de participaciones - participación para agua potable y saneamiento básico	0.0	0.0	0.0
1.3.37.11	Sistema general de participaciones - atención integral a la primera infancia			0.0
1.3.37.12	Otras transferencias	4,500,000.0	0.0	0.0
	Otras trasferencias	4,500,000.0	0.0	

7.2.1. Otras Cuentas por cobrar

Valor causación de los arriendos de bienes inmuebles del Municipio, como locales Centro Comercial Simón Bolívar, locales del Terminal de Transporte, arriendo plaza de mercado, y predio finca Hato Grande según contratos y soportes con corte a 31 de diciembre de 2021

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021		
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0.0	1,875,294,058.0	13,101,613.0
1.3.84.31	Rendimiento sobre depósitos judiciales			0.0
1.3.84.32	Responsabilidades fiscales			0.0
1.3.84.35	Intereses de mora			0.0
1.3.84.36	Otros intereses por cobrar			0.0
1.3.84.37	Contratos de construcción			0.0
1.3.84.38	Compensación o indemnización por deterioro, pérdidas o abandonos			0.0
1.3.84.39	Arrendamiento operativo		12,943,897.0	12,943,897.0
1.3.84.40	Rendimientos de recursos del sistema general de regalías		157,716.0	157,716.0
1.3.84.41	Auditorías realizadas por la entidad administradora de los recursos de la seguridad social en salud			0.0
1.3.84.42	Cuota alimentaria			0.0
1.3.84.43	Prueba de paternidad			0.0
1.3.84.44	Regalías y rendimientos recaudados pendientes de transferir al sistema general de regalías			0.0
1.3.84.46	Servicios de seguridad y escolta			0.0
1.3.84.47	Rendimiento de recursos entregados por FONTIC O FONTV a los operadores públicos del servicio de televisión			0.0
1.3.84.48	Reintegros Régimen Subsidiado			0.0
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0.0	1,862,192,445.0	0.0
	Otras cuentas por cobrar		1,862,192,445.0	

Otras cuentas por Cobrar

Su saldo representativo corresponde a convenios celebrados con el Departamento de Cundinamarca y el Instituto de Infraestructura y Concesiones de Cundinamarca

NOTA 8. PRÉSTAMOS POR COBRAR

Corresponde a los préstamos otorgados a Estudiantes del programa FOES, y créditos Microempresarios.

DESCRIPCION			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
1.4	Db	PRÉSTAMOS POR COBRAR	80,625,680.00	75,778,338.00	4,847,342.00
1.4.15	Db	Préstamos concedidos	80,625,680.00	75,778,338.00	4,847,342.00
1.4.16	Db	Préstamos gubernamentales otorgados			0.00
1.4.27	Db	Derechos de recompra de préstamos por cobrar			0.00
1.4.77	Db	Préstamos por cobrar de difícil recaudo			0.00
1.4.80	Cr	Deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	0.00	0.00	0.00

8.1. Préstamos concedidos

	DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021		
		SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
1.4.15	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	0.0	80,625,680.0	80,625,680.0
1.4.15.07	Préstamos educativos	0.0	44,356,090.0	44,356,090.0
1.4.15.09	Préstamos a vinculados económicos			0.0
1.4.15.10	Préstamos para investigaciones			0.0
1.4.15.20	Préstamos de vivienda			0.0
1.4.15.21	Préstamos de consumo			0.0
1.4.15.22	Préstamos comerciales			0.0
1.4.15.23	Microcredito	0.0	36,269,590.0	36,269,590.0
1.4.15.24	Préstamos de fomento y desarrollo regional			0.0
1.4.15.25	Créditos a empleados			0.0
1.4.15.26	Créditos a socios y accionistas			0.0
1.4.15.29	Arrendamiento financiero			0.0
1.4.15.90	Otros préstamos concedidos	0.0	0.0	0.0

NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se contabilizan por su costo de adquisición, y refleja el saldo por valor agrupado de cada concepto. Para el control de los bienes devolutivos la alcaldía municipal cuenta con un almacén general quien ejerce la administración custodia y el control de estos activos.

Su valor corresponde a las propiedades del Municipio de Sopó, consolidado con las entidades de la Personería y Concejo Municipal de Sopó, con corte al 31 de diciembre de 2021.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	76,215,596,867.00	67,126,204,141.00	6,304,485,489.00
1.6.05	Db	Terrenos	14,293,972,197.00	13,649,676,995.00	644,295,202.00
1.6.10	Db	Semovientes y plantas			0.00
1.6.12	Db	Plantas productoras			0.00
1.6.15	Db	Construcciones en curso	22,007,103,308.00	11,844,150,693.00	10,162,952,615.00
1.6.20	Db	Maquinaria, planta y equipo en montaje			0.00
1.6.25	Db	Propiedades, planta y equipo en tránsito			0.00
1.6.35	Db	Bienes muebles en bodega	938,803,727.00	374,962,944.00	563,840,783.00
1.6.36	Db	Propiedades, planta y equipo en mantenimiento			0.00
1.6.37	Db	Propiedades, planta y equipo no explotados			0.00
1.6.40	Db	Edificaciones	38,679,106,085.00	38,053,591,485.00	625,514,600.00
1.6.45	Db	Plantas, ductos y tuneles	1,132,010,000.00	1,132,010,000.00	
1.6.55	Db	Maquinaria y Equipo	5,059,943,172.00	4,917,087,782.00	
1.6.60	Db	Equipo medico y científico	108,907,111.00	108,907,111.00	
1.6.65	Db	Mubles, Enseres y equipo de oficina	5,209,137,246.00	2,882,434,903.00	
1.6.70	Db	Equipos de comunicación y computacion	5,280,696,924.00	4,965,347,420.00	
1.6.75	Db	Equipos de transport, tracciony elevacion	1,620,716,461.00	1,620,716,461.00	
1.6.80	Db	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	232,405,853.00	232,405,853.00	
1.6.81	Db	Bienes de arte y cultura	121,802,802.00	121,802,802.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(18,469,008,019.00)	(12,776,890,308.00)	(5,692,117,711.00)
1.6.95	Cr	Deterioro acumulado de PPE (cr)	0.00	0.00	0.00
1.6.85.01	Cr	Depreciación: Edificaciones	(10,997,602,652.00)	(8,623,995,232.00)	(2,373,607,420.00)
1.6.85.02	Cr	Depreciación: Plantas, ductos y túneles	(24,972,780.00)	(24,708,780.00)	(264,000.00)
1.6.85.03	Cr	Depreciación: Redes, líneas y cables			0.00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	(1,696,043,965.00)	(869,521,703.00)	(826,522,262.00)
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	(84,573,478.00)	(32,830,999.00)	(51,742,479.00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(1,962,627,777.00)	(1,538,577,834.00)	(424,049,943.00)
1.6.85.07	Cr	Equipos de comunicación y computación	(2,301,220,089.00)	(1,038,926,856.00)	
1.6.85.08	Cr	Equipos de transporte, tracción y elevación	(959,602,299.00)	(535,402,000.00)	
1.6.85.09	Cr	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(442,364,979.00)	(112,926,904.00)	(329,438,075.00)

DEPRECIACION ACUMULADA

La depreciación se calcula con base en lo señalado por la CGN en el plan general de contabilidad según su vida útil, método línea recta por grupo.



10.3. Construcciones en curso

Sobre las construcciones en curso y obras que adelanta el Municipio de Sopó, se informa:

	CONCEPTOS	SALDO 2021	(-) DETERIORO ACUMULADO	(=) VALOR EN LIBROS
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	18,277,808,227.34	0.00	18,277,808,227.34
1.6.15.01	Edificaciones	18,277,808,227.34	0.00	18,277,808,227.34
1.6.15.01.26	construccion de patinodromo	60,586,800.00		60,586,800.00
1.6.15.01.27	construccion megacolegio 2017	17,410,934,166.54		17,410,934,166.54
1.6.15.01.29	Biblioteca y planetario MUnicipal	249,900,000.00		
1.6.15.01.30	Casa de la Justicia, Casa de la Mujer	556,387,260.80		556,387,260.80

10.4. Estimaciones

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PPE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo	15 Años	
	Equipos de comunicación y computación	10 Años	
	Equipos de transporte, tracción y elevación	10 Años	
	Equipo médico y científico	10 Años	
	Muebles, enseres y equipo de oficina	10 Años	
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	10 Años	
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		
INMUEBLES	Terrenos		
	Edificaciones	50 Años	
	Plantas, ductos y túneles		
	Construcciones en curso		
	Redes, líneas y cables		
	Plantas productoras		
	Otros bienes inmuebles		

NOTA 11. BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Bienes de Beneficio y Uso Público, su saldo Corresponde a las vías del Municipio, Parques recreacionales, Otros bienes de beneficio y Uso Público, Otros bienes históricos culturales, con su respectiva Amortización.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.7	Db	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	54,049,498,647.00	53,613,363,792.00	436,134,855.00
1.7.03	Db	Materiales			0.00
1.7.04	Db	Materiales en tránsito			0.00
1.7.05	Db	Bienes de uso público en construcción			0.00
1.7.06	Db	Bienes de uso público en construcción - concesiones			0.00
1.7.10	Db	Bienes de uso público en servicio	54,030,218,647.00	53,594,083,792.00	436,134,855.00
1.7.11	Db	Bienes de uso público en servicio - concesiones			0.00
1.7.15	Db	Bienes históricos y culturales	19,280,000.00	19,280,000.00	0.00
1.7.21	Db	Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura			0.00
1.7.85	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.86	Cr	Depreciación acumulada de restauraciones de bienes históricos y culturales (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.87	Cr	Depreciación acumulada de bienes de uso público en servicio - concesiones (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.90	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0.00	0.00	0.00
1.7.91	Cr	Deterioro acumulado de bienes de uso público - concesiones (cr)	0.00	0.00	0.00

NOTA 14. ACTIVOS INTANGIBLES

Se reconocerán como Activos Intangibles los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre los cuales el municipio tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables

DESCRIPCIÓN			SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	ACTIVOS INTANGIBLES	367,113,002.00	367,113,002.00	0.00
1.9.70	Db	Activos intangibles	730,425,910.00	730,425,910.00	0.00
1.9.75	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(363,312,908.00)	(363,312,908.00)	0.00
1.9.76	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)			0.00
1.9.77	Db	Activos intangibles - modelo revaluado			0.00
1.9.78	Cr	Amortización acumulada de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00
1.9.79	Cr	Deterioro acumulado de activos intangibles - modelo revaluado (cr)			0.00

14.1. Detalle saldos y movimientos

Los activos intangibles del Municipio se componen por las Derechos y licencias y software utilizados en los equipos de uso del personal de la misma.

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	PLUSVALÍA	DERECHOS	LICENCIAS	SOFTWARES	TOTAL
SALDO INICIAL		7,888,996.0	402,936,914.0	319,600,000.0	730,425,910.0
+ ENTRADAS (DB):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Adquisiciones en compras					0.0
* Especificar tipo de transacción 2					0.0
* Especificar tipo de transacción ...n					0.0
SUBTOTAL					
= (Saldo inicial + Entradas - Salidas)	0.0	7,888,996.0	402,936,914.0	319,600,000.0	730,425,910.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)					0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)					0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas (DB)					0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)					0.0
SALDO FINAL					
= (Subtotal + Cambios)	0.0	7,888,996.0	402,936,914.0	319,600,000.0	730,425,910.0
- AMORTIZACIÓN ACUMULADA (AM)	0.0	0.0	363,312,908.0	0.0	363,312,908.0
VALOR EN LIBROS					
= (Saldo final - AM - DE)	0.0	7,888,996.0	39,624,006.0	319,600,000.0	367,113,002.0

NOTA 16. OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS

Corresponde al encargo fiduciario, con corte al 31 de diciembre de 2021 que se ajusta según información del Ministerio de Hacienda y Cedrito Publico.

		DESCRIPCIÓN	SALDOS		
CÓD	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VARIACIÓN
	Db	OTROS DERECHOS Y GARANTÍAS	10,262,051,781.00	8,939,095,269.00	1,322,956,512.00
1.9.05	Db	Bienes y servicios pagados por anticipado			0.00
1.9.06	Db	Avances y anticipos entregados	4,629,654,957.00	4,629,654,957.00	0.00
1.9.07	Db	Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones			0.00
1.9.08	Db	Recursos entregados en administración	5,632,396,824.00	4,309,440,312.00	1,322,956,512.00
1.9.09	Db	Depósitos entregados en garantía			0.00
1.9.26	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
1.9.40	Db	Activos adquiridos de instituciones inscritas			0.00
1.9.46	Db	Activos no corrientes mantenidos para la venta			0.00
1.9.47	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes mantenidos para la venta (cr)			0.00
1.9.48	Db	Activos no corrientes mantenidos para distribuir a los propietarios			0.00
1.9.49	Cr	Deterioro acumulado de activos no corrientes mantenidos para distribuir a los propietarios (cr)			0.00
1.9.85	Db	Activos por impuestos diferidos			0.00
1.9.86	Db	Activos diferidos			0.00
1.9.87	Db	Activos para liquidar			0.00
1.9.88	Db	Activos para trasladar			0.00
1.9.89	Db	Recursos de la entidad concedente en patrimonios autónomos constituidos por los concesionarios			0.00
1.9.90	Db	Derechos de sustitución de activos deteriorados y de reembolso relacionados con provisiones			0.00

Lo correspondiente a los recursos entregados en administración se tiene con el Consorcio FIA.

corresponde a los recursos del Plan Departamental de Aguas que han sido transferidos a favor del Municipio de Sopó, en el Patrimonio Autónomo FIA como

parte de los Aportes del Sistema General de Participaciones por Agua Potable y Saneamiento Básico por parte del Ministerio de Vivienda.

NOTA 20. PRÉSTAMOS POR PAGAR

20.1. Revelaciones generales

Obligación Financiera correspondiente a un Empréstito realizado con el Bancolombia destinación para la construcción del Mega Colegio Pablo VI con corte a 31 diciembre de 2021

El empréstito fue tomado con la entidad bancaria Bancolombia por una cuantía de \$ 13,000,000,000.00 con una plazo a 6 años con un año de periodo de gracia, a una tasa del DTF + 1.85 T.A equivalente a DTF + 1.98 E.A

Clase de garantía pignoración de rentas.

Renta a Pignorar Impuesto de Industria y Comercio.

La línea de Crédito cartera ordinaria

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CODIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.3	Cr	PRÉSTAMOS POR PAGAR	11,927,989,035.00	12,773,867,945.00	(845,878,910.00)
2.3.13	Cr	Financiamiento interno de corto plazo			0.00
2.3.14	Cr	Financiamiento interno de largo plazo	11,927,989,035.00	12,773,867,945.00	(845,878,910.00)
2.3.16	Cr	Financiamiento externo de corto plazo			0.00
2.3.17	Cr	Financiamiento externo de largo plazo			0.00
2.3.18	Cr	Financiamiento con banca central			0.00

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Este valor representa las cuentas por pagar radicadas de parte de distintas secretarías, las cuales quedaron pendientes y serán canceladas en la vigencia 2022 con el lleno de los requisitos legales por parte de los proveedores.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	5,209,508,974.00	774,970,013.00	4,456,782,447.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	4,506,330,515.00	99,280,860.00	4,407,049,655.00
2.4.02	Cr	Subvenciones por pagar			0.00
2.4.03	Cr	Transferencias por pagar	84,924,329.00	146,601,902.00	(61,677,573.00)
2.4.06	Cr	Adquisición de bienes y servicios del exterior			0.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	68,073,891.00	33,822,339.00	34,251,552.00
2.4.10	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	70,933,782.00	120,836,344.00	(49,902,562.00)
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	478,345,852.00	351,284,477.00	127,061,375.00
2.4.45	Cr	Impuesto al valor agregado- Iva	900,605.00	4,792,391.00	
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar		18,351,700.00	
2.4.95	Cr	Cuentas por pagar a costo amortizado			0.00

21.1. Revelaciones generales

21.1.1. Adquisición de bienes y servicios nacionales

ASOCIACIÓN DE DATOS				
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS N			4,506,330,515.0
2.4.01.01	Bienes y servicios			4,506,330,515.0
Nacionales	Nacionales	PN	-	
Nacionales	Nacionales	PJ	11	4,506,330,515.0
Extranjeros	Extranjeros	PN		
Extranjeros	Extranjeros	PJ		

Fecha	Proveedor	Orden	Valor	Concepto
31/12/2021	Consortio Pablo VI	5528	45,748,443.81	Interventoría técnica
31/12/2021	Arco Constructores SAS	5563	1,374,182,883.81	Construcción sede Colegio Pablo VI
31/12/2021	Consortio A & Group	5589	543,891,289.02	Sistema de Cámaras de Vigilancia
31/12/2021	Consortio A & Group	5590	278,395,395.96	Sistema de Cámaras de Vigilancia
31/12/2021	Liga Contra el Cáncer	5713	6,899,000.00	Consulta de evaluación integral del riesgo
31/12/2021	Biológicos y Contaminados	5714	346,398.00	Servicios de Recolección y Transporte
31/12/2021	Biológicos y Contaminados	5715	827,490.00	Servicios de Recolección y Transporte
31/12/2021	Cubillos Ariza LTDA	5716	13,520,760.84	Suministro de Combustible
31/12/2021	Consortio Pablo VI	5717	179,366,010.19	Interventoría técnica
31/12/2021	Arco Constructores SAS	5758	1,841,794,458.19	Construcción sede Colegio Pablo VI
31/12/2021	Arco Constructores SAS	5719	221,358,385.41	Construcción sede Colegio Pablo VI
			4,506,330,515.23	**Valores en pesos colombianos

21.1.2. Transferencia por pagar

Otras transferencias, corresponden a la causación que se le realiza a la Corporación Autónoma Regional-CAR correspondiente al mes de diciembre 2021.

ASOCIACIÓN DE DATOS				
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR			84,924,329.0
2.4.03.15	Otras transferencias			84,924,329.0
Nacionales	Nacionales	PN		
Nacionales	Nacionales	PJ	1	84,924,329.0
Extranjeros	Extranjeros	PN		
Extranjeros	Extranjeros	PJ		

21.1.3. Descuentos de Nomina

En esta cuenta se incluyen los descuentos realizados a los funcionarios en los pagos de nómina, para girar a terceros como son las entidades financieras para el caso de las libranzas, el Banco Agrario en el caso de los embargos judiciales y las Aseguradoras para el caso de los seguros.

ASOCIACIÓN DE DATOS				
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			70,933,782.0
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			34,412,189.0
Nacionales	Nacionales	PN		
Nacionales	Nacionales	PJ	4	34,412,189.0
Extranjeros	Extranjeros	PN		
Extranjeros	Extranjeros	PJ		
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			36,521,593.0
Nacionales	Nacionales	PN		
Extranjeros	Nacionales	PJ	8	36,521,593.0
Extranjeros	Extranjeros	PN		
Extranjeros	Extranjeros	PJ		

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Se registra el valor reportado por la oficina de Talento humano, su saldo por pagar corresponde al cálculo de las diferentes prestaciones sociales con corte a diciembre 31 de 2021 el cual se encuentra discriminado así:

		DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	12,307,381,381.00	11,121,173,002.00	1,186,208,379.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,360,166,110.00	985,302,703.00	374,863,407.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posempleo - pensiones	10,947,215,271.00	10,135,870,299.00	811,344,972.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			0.00
	Db	PLAN DE ACTIVOS	6,716,709,805.00	6,685,050,580.00	31,659,225.00
1.9.02	Db	Para beneficios a los empleados a largo plazo			0.00
1.9.03	Db	Para beneficios a los empleados por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00
1.9.04	Db	Para beneficios posempleo	6,716,709,805.00	6,685,050,580.00	31,659,225.00
		RESULTADO NETO DE LOS BENEFICIOS	5,590,671,576.00	4,436,122,422.00	1,154,549,154.00
(+) Beneficios		A corto plazo	1,360,166,110.00	985,302,703.00	374,863,407.00
(-) Plan de Activos		A largo plazo	0.00	0.00	0.00
		Por terminación del vínculo laboral o contractual	0.00	0.00	0.00
(=) NETO		Posempleo	4,230,505,466.00	3,450,819,719.00	779,685,747.00

Representa el valor de las obligaciones pensionales a cargo de la entidad relacionadas con sus empleados o ex trabajadores. También incluye las obligaciones pensionales que, por disposiciones legales, hayan sido asumidas por la entidad.

En el Fondo de Pensiones Territoriales (FONPET) el Municipio de Sopó cuenta con los recursos necesarios para cubrir sus pasivos de beneficios pos empleo a largo plazo por concepto de pensiones.

22.1. Beneficios a los empleados a corto plazo

Al cierre de la vigencia 2021 fue consolidado el pasivo laboral de la entidad por Prestaciones sociales y se efectuaron los ajustes contables a las estimaciones previas de acuerdo con la información emitida por la Secretaría Administrativa área de talento humano. El detalle se encuentra en el siguiente cuadro:

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1,360,166,110.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	552,794,858.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	48,735,415.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	330,679,549.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	84,605,149.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	103,000,382.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	114,856,757.0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0.0
	Cr	* Detalle 1	
	Cr	* Detalle 2	
	Cr	* Detalle ...n	
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	6,624,300.0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	
2.5.11.20	Cr	Comisiones	
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	40,343,100.0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	36,104,000.0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	18,613,000.0
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	
2.5.11.90	Cr	Otros beneficios a los empleados a corto plazo	23,809,600.0
	Cr	* Detalle 1	23,809,600.0

La cuenta de las cesantías es el rubro más significativo de los pagos laborales el valor de las cesantías corresponde a las obligaciones con beneficio de retroactividad para lo cual el municipio apropia recursos y los deposita en los diferentes fondo de administración de cesantías, y los funcionarios amparados con la ley 100 de 1993, cuyo valor se calcula y se paga a título individual debidamente soportado de acuerdo a lo establecido por la Ley.

NOTA 23. PROVISIONES

Corresponde a procesos en contra del Municipio de Sopó respecto a obligaciones Legales y que están sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento. La provisión a diciembre 31 2020 se realizó de acuerdo a la información suministrada por la oficina de la secretaria de jurídica lo cual corresponde a demandas de dos ex funcionarios y a la vez no corresponde al valor real.

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.7	Cr	PROVISIONES	12,990,821.00	20,295,712.00	(7,304,891.00)
2.7.01	Cr	Litigios y demandas	12,990,821.00	20,295,712.00	(7,304,891.00)
2.7.07	Cr	Garantías			0.00
2.7.25	Cr	Provisión para seguros y reaseguros			0.00
2.7.30	Cr	Provisión fondos de garantías			0.00
2.7.90	Cr	Provisiones diversas			0.00

23.1. Litigios y demandas

	ASOCIACIÓN DE DATOS			VALOR EN LIBROS - CORTE 2020	
				INICIAL	FINAL
	TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
2.7.01	LITIGIOS Y DEMANDAS			12,990,821.0	12,990,821.0
2.7.01.03	Administrativas			12,990,821.0	12,990,821.0
Nacionales	Nacionales	PN	1	12,990,821.0	12,990,821.0
Nacionales	Nacionales	PJ			0.0
Extranjeros	Extranjeros	PN			0.0
Extranjeros	Extranjeros	PJ			0.0

NOTA 24. OTROS PASIVOS

La cuenta otros pasivos del Municipio de Sopó se encuentra conformada por los recursos recibidos de, ingresos recibidos por anticipado y los pasivos por impuestos diferidos, tal como se detalla a continuación:

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
2.9	Cr	OTROS PASIVOS	2,027,668,100.00	1,966,609,100.00	61,059,000.00
2.9.01	Cr	Avances y anticipos recibidos			0.00
2.9.02	Cr	Recursos recibidos en administración			0.00
2.9.03	Cr	Depósitos recibidos en garantía			0.00
2.9.04	Cr	Recursos de las entidades territoriales para aseguramiento en salud			0.00
2.9.10	Cr	Ingresos recibidos por anticipado			0.00
2.9.17	Cr	Retenciones y anticipo de impuestos	1,599,668,100.00	1,538,609,100.00	61,059,000.00
2.9.18	Cr	Pasivos por impuestos diferidos			0.00
2.9.19	Cr	Bonos pensionales			0.00
2.9.20	Cr	Pasivos asociados a activos mantenidos para la venta			0.00
2.9.90	Cr	Otros pasivos diferidos	428,000,000.00	428,000,000.00	0.00
2.9.91	Cr	Pasivos para liquidar			0.00
2.9.92	Cr	Pasivos para trasladar			0.00

24.1. Desglose – Subcuentas otros

Convenios realizados con el Instituto de Infraestructura y concepciones de Cundinamarca convenio 621 del 2018

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	OTROS PASIVOS	428,000,000.00	0.00	428,000,000.00
2.9.90.90	Cr	Otros pasivos diferidos	428,000,000.00	0.00	428,000,000.00
2.9.90.02	Cr	Detalle concepto 1	428,000,000.00		428,000,000.00
	Cr	Detalle concepto 2			0.00
	Cr	Detalle concepto ...n			0.00

NOTA 25. ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Constituido por el registro de la contingencia de procesos que adelanta la Alcaldía Municipal Sopó a su favor con corte a 31 de diciembre de 2021, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	3,038,899,150.00	5,181,323,843.00	(2,142,424,693.00)
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,038,899,150.00	5,181,323,843.00	(2,142,424,693.00)
8.1.24	Db	Contragarantías recibidas			0.00
8.1.25	Db	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0.00
8.1.28	Db	Garantías contractuales			0.00
8.1.29	Db	Derechos en opciones			0.00
8.1.30	Db	Bienes aprehendidos o incautados			0.00
8.1.90	Db	Otros activos contingentes			0.00

25.1. Activos contingentes

Activo contingente es un activo de naturaleza posible surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia se confirmará solo por la ocurrencia o, en su caso, por la no ocurrencia de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del municipio.

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2021
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS
	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	3,038,899,150.0
8.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,038,899,150.0
8.1.20.01	Db	Civiles	64,913,705.0
8.1.20.02	Db	Laborales	
8.1.20.03	Db	Penales	
8.1.20.04	Db	Administrativas	2,973,985,445.0
8.1.20.05	Db	Fiscales	
8.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	0.0

RELACIÓN PASIVOS CONTINGENTES

Nombre MUNICIPIO DE SOPÓ NIT 899.999.468-2	Fecha de Actualización 31-01-2021
--	-----------------------------------

	Tipo de proceso o acción judicial	NUMERO DEL PROCESO	DEMANDANTE	Instancia Actual	Valor Pretensión	Probabilidad de fallo en contra	Valor Sentencia	Año esperado terminación	Estado Actual
1	Acción contractual	25000-23-36-000-2018-535-00	Codensa SA ESP	PRIMERA	\$ 611,191,138	ALTO	-	2022	
2	Nulidad y restablecimiento del derecho	25000-23-37-000-2018-00438	Fénix Construcciones	PRIMERA	Pide se elimine el cobro de Plusvalía por valor de \$ 10.778.679.607	MEDIO	-	2022	
3	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-001-2017-00217-00	Luis Fernando Caicedo Díaz	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$ 21.884.371	MEDIO	-	2021	

4	Nulidad y restablecimiento del derecho	2018-00560	Margarita Fonseca de Valderrama	PRIMERA	Pide se elimine el cobro de Plusvalía por valor de \$ 1.076.874.343	MEDIO	-	2022	
5	Nulidad y restablecimiento del derecho	2019-0138	Gloria Gaitán Bernal	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$ 36.383.488	MEDIO	Pendiente liquidar	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
6	Nulidad y restablecimiento del derecho	2019-0142	Yudith Rocío Rodríguez Suárez	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$ 18.366.729	ALTO	Pendiente liquidar	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
7	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-001-2019-00026-00	Cristian Eduardo Benavides Calderón	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$ 21.884.371	ALTO	-	2022	
8	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-001-2017-00273-01	Javier Gabriel Linares Córdoba	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$ 11.220.510	MEDIO	Pendiente liquidar	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
9	Nulidad y restablecimiento del derecho	2014-00496-01	Carol Andrea Piamonte Ospina	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$9.502.638	MEDIO	-	2022	
10	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-001-2017-00312-01	Claudia Patricia Quiroga Castiblanco	SEGUNDA	Pide se condene en abstracto por salarios y prestaciones pretensión inicial \$14.963.130	MEDIO	-	2021	Terminado a favor del municipio
11	Nulidad y restablecimiento del derecho	25000-23-24-0002-2008-00358-01	Margarita González y Tomás Vallejo	SEGUNDA	Pretensión de la demanda \$ 2.153.576.401	MEDIO	-	2022	
12	Reparación directa	25000-23-36-000-2017-01033-00	Codensa SA ESP	PRIMERA	\$ 624.816.255 cuantía de la demanda	MEDIO	-	2022	

13	Reparación directa	25899-33-33-001-2018-00120-00	Darío Arley García y otros	SEGUNDA	Pretension de la demanda \$350.013.060	MEDIO	-	2021	No se ha encontrado en los juzgados de Zipaquirá, ni en el tribunal
14	Reparación directa	25899-33-001-2019-00076-00	Lady Gaviria y otros	PRIMERA	Pretensión de la demanda \$80.000.000	MEDIO	-	2022	
15	Acción de repetición	2019-00270	Municipio de Sopó	SEGUNDA	Pretension de la demanda \$172.363.500	A FAVOR	-	2021	Luis Enrique Acosta Gantiva - Terminado en contra del municipio
16	Acción contractual	25000-36-000-2014-01207-00	Ministerio de vivienda, ciudad y territorio	PRIMERA	Según las pretensiones \$1.186.853.235, según el acápite de la cuantía en la demanda \$5.729.932.757.	MEDIO	-	2022	
17	Acción contractual	25000-23-36-000-2016-01526-01	Unión temporal metrolíder	PRIMERA	\$ 552,250,509	MEDIO	-	2022	
18	Divisorio	25-899-31-03-00-2014-00472-00	Central de inversiones S.A.	PRIMERA	\$ 344,900,000	BAJO	-	2022	
19	Ejecutivo cobro coactivo	2012-00289	Gobernación de Cundinamarca - Secretaría de hacienda	PRIMERA	\$ 2,278,410	MEDIO	-	2022	
20	Nulidad y restablecimiento del derecho	25-000-23-36-000-2017-01299-00	Líneas metroexpress S.A.S.	PRIMERA	\$ 1,244,002,527	MEDIO	-	2022	
21	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-003-2017-00309-01	Francy Yanet Correa	SEGUNDA	\$ 28,809,770	MEDIO	-	2022	

22	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-003-2017-00315-01	Kelly Hirssleny Zarate Cáceres	SEGUNDA	\$ 32,938,500	ALTO	\$ 31,480,910	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
23	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-003-2017-00277-01	Carlos Alirio Rueda Lozada	SEGUNDA	\$ 10,830,600	ALTO	Pendiente liquidar	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
24	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-002-2017-00314-01	Rodolfo Alarcón Montaño	SEGUNDA	\$ 12,990,820	ALTO	Pendiente liquidar	2021	Fallo en contra. Pendiente elaborar liquidación actualizada.
25	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-003-2019-00189-00	Luz Ángela Robayo Nemogá	SEGUNDA	\$ 53,619,152	MEDIO	-	2022	Terminado a favor del municipio
26	Reparación directa	11001-33-43-066-2020-00022- 00	Luis Alberto Fernández Quinche	PRIMERA	\$ 427,557,800	BAJO	-	2022	Antes 712376/321-2019
27	Reparación directa	11-001-3343-062-2020-00175-00	Stella Peña y otros	PRIMERA	\$ 1,000,000,000	BAJO	-	2022	Antes 2020-007-E-2019-800649
28	Proceso liquidatorio	2016-36352	Supersociedades	PRIMERA	-	MEDIO	-	2021	Terminado a favor del municipio
29	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-003-2020-00119-00	Lucy Esperanza Díaz Hernández	PRIMERA	\$ 30,000,000	MEDIO	-	2022	
30	Ejecutivo	25000-2336-000-2020-00244-00	Alcira Prieto y otros	PRIMERA	Intereses moratorios sobre \$120.654.450	MEDIO	-	2021	

31	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-002-2021-00056-00	Sandra Milena Patiño Venegas	PRIMERA	\$ 18,754,585	MEDIO	-	2021	
32	Nulidad y restablecimiento del derecho	25899-33-33-002-2018-00324-01	Sandra Patricia Pedraza Alméciga	SEGUNDA	\$ 5,901,736	MEDIO	-	2022	
33	Reparación directa	25000-23-26-000-2010-00446-01	Nohora Sofía Obando	SEGUNDA	\$ 417,147,700	MEDIO	-	2022	

25.2. Pasivos contingentes

Constituido por el registro de la contingencia de procesos que adelanta la Alcaldía Municipal en contra con corte a 31 de diciembre de 2021, reportes entregadas por la Oficina Jurídica.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	53,906,692,193.00	93,452,591,324.00	(39,545,899,131.00)
9.1.20	Cr	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	53,906,692,193.00	93,452,591,324.00	(39,545,899,131.00)
9.1.25	Cr	Deuda garantizada			0.00
9.1.26	Cr	Garantía estatal en el régimen de prima media con prestación definida			0.00
9.1.28	Cr	Garantías contractuales			0.00
9.1.29	Cr	Obligaciones en opciones			0.00
9.1.30	Cr	Bienes aprehendidos o incautados			0.00
9.1.47	Cr	Cálculo actuarial de los fondos de reservas de pensiones			0.00
9.1.48	Cr	Bonos pensionales emitidos por los fondos de reservas de pensiones			0.00
9.1.90	Cr	Otros pasivos contingentes			0.00

25.2.1. Revelaciones generales de pasivos contingentes

La medición de la probabilidad de ganar los procesos fue realizada e informada por la Oficina Jurídica del Municipio Sopó.

DESCRIPCIÓN		CONCEPTO	CORTE 2021
CÓDIGO CONTABLE	NAT		VALOR EN LIBROS
	Db	PASIVOS CONTINGENTES	53,906,692,193.0
9.1.20	Db	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	53,906,692,193.0
9.1.20.01	Db	Civiles	3,047,071,799.0
9.1.20.02	Db	Laborales	
9.1.20.04	Db	Administrativos	37,784,462,470.0
9.1.20.05	Db	Fiscales	
9.1.20.90	Db	Otros litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	13,075,157,924.0
		OTRAS OBLIGACIONES POR LITIGIOS Y DEMANDAS	13,075,157,924.0

RELACIÓN PASIVOS CONTINGENTES

Nombre MUNICIPIO DE SOPÓ NIT 899.999.468-2	Fecha de Actualización 31-01-2021
---	--

	Tipo de proceso o acción judicial	NUMERO DEL PROCESO	DEMANDANTE	Instancia Actual	Valor Pretensión	Probabilidad de fallo en contra	Valor Sentencia	Año esperado terminación	Estado Actual
1	Acción de repetición	2019-0294	Municipio de Sopó	PRIMERA	\$ 29,258,100	MEDIO	-	2022	Jerónimo Valderrama y otros
2	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2005-0203-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 652,332	BAJO	-	2022	María del Tránsito Torres, Luz Marina Torres de Pinzón

3	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2005-0020-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 948,324	ALTO	-	2022	Derly Jazmín Suarez, Moisés Cubillos
4	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-0156-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 4,441,665	ALTO	-	2022	Liliana Patricia Afanador, Ernesto Afanador
5	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2009-0406-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 7,545,181	ALTO	-	2022	Oscar Aldemar Albarracín, Rosalbina Rodríguez
6	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2009-0418-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 221,690	ALTO	-	2022	Nelson Oswaldo Bonilla, Maria De Jesús Murillo
7	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2009-0419	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 990,317	ALTO	-	2022	Alberto Cruz Umbariza
8	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2011-00037-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 5,715,213	ALTO	-	2022	Santiago Carranza Roldán
9	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2011-00038-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 4,622,778	ALTO	-	2022	Santiago Rodríguez
10	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2014-0288-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 2,158,200	ALTO	-	2022	Frankil Roberto Rodríguez y Edgar Rodríguez Díaz
11	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-0289-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 1,528,476	ALTO	-	2022	Fredy Alexander Rojas, Ana Lucrecia Rodríguez Ortiz
12	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2015-00017-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 1,013,400	ALTO	-	2022	Luis Antonio Ojeda Castillo, Alejandrina Isabel Castillo García

13	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2015-00018-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 1,013,400	ALTO	-	2022	Jackeline del Pilar Beltrán, Maria Cecilia Barriga
14	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2015-00019-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 939,700	ALTO	-	2022	Jhonathan de Jesús Garzón Granados, Luis Alfredo Garzón
15	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2015-00057-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 1,502,015	ALTO	-	2022	Liliana Ávila Ortiz, Julieth Viviana Rueda Ávila
16	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2006-00079-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 2,342,890	MEDIO	-	2022	Luis Alfonso Medrano García, Marleny Gómez García
17	Ejecutivo singular	25758-40-89-001-2007-00085-00	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 2,479,872	MEDIO	-	2022	Juan Vicente Pinzón y José Manuel Sánchez
18	Ejecutivo singular	2009-00407	Municipio de Sopó	ÚNICA	\$ 15,000,000	ALTO	-	2022	Ricardo Manuel Espitia Chauta

NOTA 26. CUENTAS DE ORDEN

26.1. Cuentas de orden deudoras

Constituido por el registro de la contingencia de procesos que adelanta la Alcaldía Municipal de orden Deudores a 31 de diciembre de 2021, reportes entregadas por la Oficina Jurídica

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0.00	0.00	0.00
8.1	Db	ACTIVOS CONTINGENTES	3,038,899,150.00	5,181,323,843.00	(2,142,424,693.00)
8.2	Db	DEUDORAS FISCALES			0.00
8.3	Db	DEUDORAS DE CONTROL	25,661,426,764.00	25,661,426,764.00	0.00
8.3.01	Db	Bienes y derechos entregados en garantía			0.00
8.3.06	Db	Bienes entregados en custodia			0.00
8.3.07	Db	Derechos fonpet			0.00
8.3.10	Db	Bonos, títulos y especies no colocados			0.00
8.3.12	Db	Documentos entregados para su cobro			0.00
8.3.13	Db	Mercancías entregadas en consignación			0.00
8.3.15	Db	Bienes y derechos retirados	9,311,288.00	9,311,288.00	0.00
8.3.17	Db	Bienes entregados en explotación			0.00
8.3.20	Db	Títulos de inversión amortizados			0.00
8.3.33	Db	Facturación glosada en venta de servicios de salud			0.00
8.3.44	Db	Activos y flujos futuros titularizados			0.00
8.3.47	Db	Bienes entregados a terceros	11,914,441,272.00	11,914,441,272.00	0.00
8.3.50	Db	Préstamos aprobados por desembolsar			0.00
8.3.54	Db	Recaudo por la enajenación de activos al sector privado			0.00
8.3.55	Db	Ejecución de proyectos de inversión			0.00
8.3.61	Db	Responsabilidades en proceso			0.00
8.3.62	Db	Derechos de explotación o producción			0.00
8.3.65	Db	Regalías por recaudar			0.00
8.3.66	Db	Cartera adquirida			0.00
8.3.67	Db	Bienes de uso público			0.00
8.3.68	Db	Bienes históricos y culturales			0.00
8.3.69	Db	Desembolsos bienestar universitario			0.00
8.3.70	Db	Gastos de investigación instituciones de educación superior			0.00
8.3.71	Db	Sanearamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0.00
8.3.72	Db	Gastos y retiros - fonpet			0.00
8.3.90	Db	Otras cuentas deudoras de control	13,737,674,204.00	13,737,674,204.00	0.00
8.9	Cr	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	(28,700,325,914.00)	(30,842,750,607.00)	2,142,424,693.00
8.9.05	Cr	Activos contingentes por contra (cr)	(1,151,678,705.00)	(3,294,103,398.00)	2,142,424,693.00
8.9.10	Cr	Deudoras fiscales por contra (cr)			0.00
8.9.15	Cr	Deudoras de control por contra (cr)	(27,548,647,209.00)	(27,548,647,209.00)	0.00

26.2. Cuentas de orden acreedoras

Constituido por el registro de la contingencia de procesos que adelanta la Alcaldía Municipal de orden Acreedores a 31 de diciembre de 2021, reportes entregadas por la Oficina Jurídica

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(108,144,760,288.00)	(187,236,558,550.00)	79,091,798,262.00
9.1	Cr	PASIVOS CONTINGENTES	53,906,692,193.00	93,452,591,324.00	(39,545,899,131.00)
9.2	Cr	ACREEDORAS FISCALES			0.00
9.3	Cr	ACREEDORAS DE CONTROL	(107,979,072,337.00)	(187,070,870,599.00)	79,091,798,262.00
9.3.01	Cr	Bienes y derechos recibidos en garantía			0.00
9.3.02	Cr	Movilización de activos			0.00
9.3.04	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros-fonpet			0.00
9.3.06	Cr	Bienes recibidos en custodia	38,834,951.00	38,834,951.00	0.00
9.3.07	Cr	Obligaciones - fonpet			0.00
9.3.08	Cr	Recursos administrados en nombre de terceros	100,325,000.00	100,325,000.00	0.00
9.3.11	Cr	Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales			0.00
9.3.12	Cr	Liquidación provisional de bonos pensionales			0.00
9.3.13	Cr	Mercancías recibidas en consignación			0.00
9.3.17	Cr	Bienes recibidos en explotación			0.00
9.3.25	Cr	Bienes aprehendidos o incautados	26,528,000.00	26,528,000.00	0.00
9.3.50	Cr	Préstamos por recibir			0.00
9.3.55	Cr	Ejecución de proyectos de inversión			0.00
9.3.67	Cr	Reservas probadas			0.00
9.3.68	Cr	Sancamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016			0.00
9.3.69	Cr	Rendimientos y aportes -fonpet			0.00
9.3.70	Cr	Regalías distribuidas pendientes de asignar			0.00
9.3.90	Cr	Otras cuentas acreedoras de control			0.00
9.9	Db	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	(54,072,380,144.00)	(93,618,279,275.00)	39,545,899,131.00
9.9.05	Db	Pasivos contingentes por contra (db)	(53,906,692,193.00)	(93,452,591,324.00)	39,545,899,131.00
9.9.10	Db	Acreedoras fiscales por contra (db)			0.00
9.9.15	Db	Acreedoras de control por contra (db)	(165,687,951.00)	(165,687,951.00)	0.00

NOTA 27. PATRIMONIO

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el capital del Municipio, el resultado del ejercicio; los resultados de ejercicios anteriores y las ganancias o pérdidas de algunos activos o pasivos cuyas variaciones se reconocen directamente en el patrimonio.

Esta cuenta representa bienes y derechos deducidos de las obligaciones, para cumplir las funciones del cometido estatal.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	139,222,040,279.00	128,329,615,104.00	10,892,425,175.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	112,944,629,349.00	112,944,629,349.00	0.00
3.1.06	Cr	Capital de los fondos de reservas de pensiones			0.00
3.1.07	Cr	Aportes sociales			0.00
3.1.08	Cr	Capital suscrito y pagado			0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	18,947,524,321.00	12,294,886,867.00	6,652,637,454.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	12,511,693,778.00	7,378,759,409.00	5,132,934,369.00
3.1.13	Cr	Prima en colocación de acciones, cuotas o partes de interés social			0.00
3.1.14	Cr	Reservas			0.00
3.1.16	Cr	Dividendos y participaciones decretados en especie			0.00
3.1.18	Cr	Capital de fondos parafiscales			0.00
3.1.25	Cr	Reservas probadas de recursos naturales no renovables			0.00
3.1.28	Db	Agotamiento de las reservas probadas de los recursos naturales no renovables (db)			0.00
3.1.46	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio			0.00
3.1.47	Cr	Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo			0.00
3.1.48	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas			0.00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas			0.00
3.1.50	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en negocios conjuntos			0.00
3.1.51	Cr	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	(5,181,807,169.00)	(4,288,660,521.00)	(893,146,648.00)
3.1.52	Cr	Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo			0.00

Se debita:

El valor de la pérdida o déficit del ejercicio que se acumule en el resultado de ejercicios anteriores mientras el máximo órgano social u organismo competente define su absorción.

El valor de los excedentes financieros distribuidos por las entidades, de acuerdo con lo dispuesto por el máximo órgano social u organismo competente.

El menor valor generado en la corrección de un error de un periodo contable anterior o por un cambio de política contable.

El valor que se disminuya producto de la baja en cuentas de activos por el traslado de operaciones o del reconocimiento de obligaciones por la combinación de operaciones.

Se acredita:

El valor de la utilidad o excedente del ejercicio que se acumule en el resultado de ejercicios anteriores mientras el máximo órgano social u organismo competente define su distribución.

El valor de la pérdida o déficit absorbido mediante la aplicación de utilidades o excedentes.

El mayor valor generado en la corrección de un error de un periodo contable anterior o por un cambio de política contable.

El valor que se aumente producto de la baja en cuentas de pasivos por el traslado de operaciones o del reconocimiento de activos por la combinación de operaciones.

*Ganancias o Pérdidas por Beneficio Pos empleo.

*Excedente Acumulado.

Representa el valor acumulado de las variaciones del pasivo por beneficios pos empleo, originadas por nueva información y los efectos de los cambios en las suposiciones actuariales, y del plan de activos para beneficios pos empleo, por las ganancias o pérdidas realizadas o no realizadas que estos generen.

NOTA 28. INGRESOS

En esta cuenta se incluyen los grupos que representan flujos de entrada de recursos generados por la entidad susceptibles de incrementar el patrimonio público durante el periodo contable, bien sea por aumento de activos o disminución de pasivos.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	60,018,134,851.00	43,824,698,430.00	16,193,436,421.00
4.1	Cr	Ingresos fiscales	43,781,916,756.00	33,976,009,296.00	9,805,907,460.00
4.2	Cr	Venta de bienes			0.00
4.3	Cr	Venta de servicios			0.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	15,930,964,805.00	9,271,500,535.00	6,659,464,270.00
4.7	Cr	Operaciones interinstitucionales			0.00
4.8	Cr	Otros ingresos	305,253,290.00	577,188,599.00	(271,935,309.00)

28.1. Ingresos de transacciones sin contraprestación

Son ingresos sin contraprestación los recursos monetarios y no monetarios que el Municipio ha recibido sin entregar a cambio una contraprestación. También se incluyen en este concepto los ingresos que el Municipio tiene la facultad legal para exigir cobros a cambio de bienes, derechos o servicios que no tienen valor de mercado y que son suministrados únicamente por el gobierno

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	59,712,881,561.00	43,247,509,831.00	16,465,371,730.00
4.1	Cr	INGRESOS FISCALES	43,781,916,756.00	33,976,009,296.00	9,805,907,460.00
4.1.05	Cr	Impuestos	35,250,271,311.00	30,846,320,138.00	4,403,951,173.00
4.1.10	Cr	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	8,531,645,445.00	3,129,689,158.00	5,401,956,287.00
4.1.11	Cr	Regalías			0.00
4.1.14	Cr	Aportes sobre la nómina			0.00
4.1.15	Cr	Rentas parafiscales			0.00
4.1.16	Cr	Recursos destinados a la financiación del sistema general de seguridad social en salud			0.00
4.1.95	Db	Devoluciones y descuentos (db)			0.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	15,930,964,805.00	9,271,500,535.00	6,659,464,270.00
4.4.08	Cr	Sistema general de participaciones	5,313,529,239.00	4,776,148,368.00	537,380,871.00
4.4.13	Cr	Sistema general de regalías	60,999,183.00	45,753,071.00	15,246,112.00
4.4.21	Cr	Sistema general de seguridad social en salud	959,200,837.00	1,411,180,288.00	(451,979,451.00)
4.4.28	Cr	Otras transferencias	9,597,235,546.00	3,038,418,808.00	6,558,816,738.00
4.7	Cr	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00	0.00
4.7.05	Cr	Fondos recibidos			0.00
4.7.20	Cr	Operaciones de enlace			0.00
4.7.22	Cr	Operaciones sin flujo de efectivo			0.00

29.2. Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5,692,117,711.00	731,615,482.00	4,960,502,229.00
	Db	DETERIORO	0.00	0.00	0.00
5.3.46	Db	De inversiones			0.00
5.3.47	Db	De cuentas por cobrar			0.00
5.3.49	Db	De préstamos por cobrar			0.00
5.3.50	Db	De inventarios			0.00
5.3.51	Db	De propiedades, planta y equipo			0.00
5.3.55	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.57	Db	De activos intangibles			0.00
5.3.59	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.74	Db	De bienes de uso público			0.00
5.3.76	Db	De bienes de uso público- concesiones			0.00
		DEPRECIACIÓN	5,692,117,711.00	711,319,770.00	4,980,797,941.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	5,692,117,711.00	711,319,770.00	4,980,797,941.00
5.3.62	Db	De propiedades de inversión			0.00
5.3.64	Db	De bienes de uso público en servicio			0.00
5.3.65	Db	De restauraciones de bienes históricos y culturales			0.00
5.3.75	Db	De bienes de uso público en servicio- concesiones			0.00
		AMORTIZACIÓN	0.00	0.00	0.00
5.3.63	Db	De activos biológicos al costo			0.00
5.3.66	Db	De activos intangibles			0.00
		PROVISIÓN	0.00	20,295,712.00	(20,295,712.00)
5.3.68	Db	De litigios y demandas	0.00	20,295,712.00	(20,295,712.00)
5.3.69	Db	Por garantías			0.00
5.3.73	Db	Provisiones diversas			0.00

29.3. Transferencias y subvenciones

Se refiere a recursos transferidos sin contraprestación a otras entidades de gobierno, para el cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específico. Este es el caso de las transferencias que el Municipio de Sopó realizó, a favor de la Asociación de Municipios Sabana Centro Asocentro.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.4	Db	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,061,989,399.00	445,779,050.00	1,616,210,349.00
5.4.23		OTRAS TRANSFERENCIAS	2,061,989,399.00	445,779,050.00	1,616,210,349.00
5.4.23.01	Db	Para pago de pensiones y/o cesantías			0.00
5.4.23.02	Db	Para proyectos de inversión			0.00
5.4.23.03	Db	Para gastos de funcionamiento	859,027,068.00	445,779,050.00	413,248,018.00
5.4.23.04	Db	Para programas de salud			0.00
5.4.23.05	Db	Para programas de educación			0.00
5.4.23.06	Db	Transferencia por condonación de deudas			0.00
5.4.23.07	Db	Bienes entregados sin contraprestación			0.00
5.4.23.22	Db	Porcentaje Amb sobre total de Recaudo Imp Predial	1,202,962,331.00		1,202,962,331.00

29.4. Gasto público social

Representa el valor del gastos que incurren el Municipio de Sopó para apoyar la prestación de servicios Educativos, en Salud en Agua Potable y Saneamiento básico, Cultura y Recreación y Deporte y Medio Ambiente orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población del Municipio.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
		CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.5	Db	GASTO PÚBLICO SOCIAL	26,033,829,818.00	20,622,281,516.00	5,411,548,302.00
5.5.01	Db	EDUCACIÓN	3,493,858,611.00	3,341,112,561.00	152,746,050.00
5.5.01.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.01.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.01.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.01.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.01.05	Db	Generales	3,493,858,611.00	3,341,112,561.00	152,746,050.00
5.5.01.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.01.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.01.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.02		SALUD	4,051,802,267.00	4,522,338,069.00	(470,535,802.00)
5.5.02.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.02.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.02.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.02.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.02.05	Db	Generales	2,208,710,683.00	1,801,616,587.00	407,094,096.00
5.5.02.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00

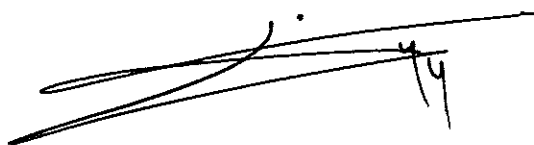
5.5.02.07	Db	Condonación servicios de salud a vinculados			0.00
5.5.02.10	Db	Régimen subsidiado	1,843,091,584.00	2,720,721,482.00	(877,629,898.00)
5.5.03		AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0.00	0.00	0.00
5.5.03.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.03.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.03.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.03.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.03.05	Db	Generales			0.00
5.5.03.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.03.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.03.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.04		VIVIENDA	0.00	0.00	0.00
5.5.04.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.04.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.04.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.04.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.04.05	Db	Generales			0.00
5.5.04.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.04.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.04.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.05		RECREACIÓN Y DEPORTE	2,207,746,001.00	1,463,155,595.00	744,590,406.00
5.5.05.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.05.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.05.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.05.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.05.05	Db	Generales	2,207,746,001.00	1,463,155,595.00	744,590,406.00
5.5.05.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.05.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.05.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.06		CULTURA	1,596,876,088.00	1,510,773,386.00	86,102,702.00
5.5.06.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.06.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.06.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.06.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00
5.5.06.05	Db	Generales	1,596,876,088.00	1,510,773,386.00	86,102,702.00
5.5.06.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.06.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.06.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.07		DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	14,027,144,205.00	9,389,343,884.00	4,637,800,321.00
5.5.07.01	Db	Sueldos y salarios			0.00
5.5.07.02	Db	Contribuciones imputadas			0.00
5.5.07.03	Db	Contribuciones efectivas			0.00
5.5.07.04	Db	Aportes sobre la nómina			0.00

5.5.07.05	Db	Generales	14,027,144,205.00	9,389,343,884.00	4,637,800,321.00
5.5.07.06	Db	Asignación de bienes y servicios			0.00
5.5.07.07	Db	Prestaciones sociales			0.00
5.5.07.08	Db	Gastos de personal diversos			0.00
5.5.08		MEDIO AMBIENTE	506,817,278.00	125,932,899.00	380,884,379.00
5.5.08.01	Db	Actividades de conservación	506,817,278.00	125,932,899.00	380,884,379.00
5.5.08.02	Db	Actividades de recuperación			0.00
5.5.08.03	Db	Actividades de adecuación			0.00
5.5.08.04	Db	Investigación			0.00
5.5.08.05	Db	Educación, capacitación y divulgación ambiental			0.00
5.5.08.06	Db	Estudios y proyectos			0.00
5.5.08.07	Db	Asistencia técnica			0.00
5.5.08.xx	Db	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx			0.00
5.5.50		SUBSIDIOS ASIGNADOS	149,585,368.00	269,625,122.00	(120,039,754.00)
5.5.50.01	Db	Para vivienda			0.00
5.5.50.02	Db	Para educación			0.00
5.5.50.03	Db	Para asistencia social			0.00
5.5.50.05	Db	Para compra de tierra			0.00
5.5.50.06	Db	Para distritos de riego			0.00
5.5.50.07	Db	Para centros de conciliación y comisarias			0.00
5.5.50.08	Db	Servicio de energía			0.00
5.5.50.09	Db	Servicios de acueducto	108,792,152.00	63,270,468.00	
5.5.50.10	Db	Servicio de alcantarillado	31,774,308.00	128,688,065.00	
5.5.50.11	Db	Servicio de aseo	9,018,908.00	77,666,589.00	

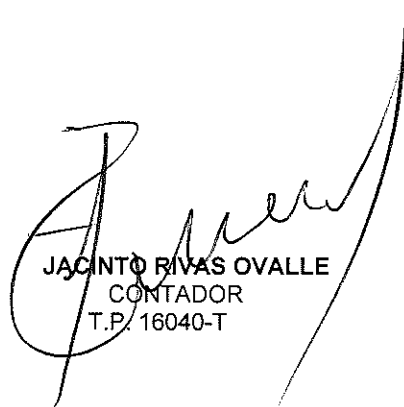
29.7. Otros gastos

En esta denominación, se incluyen las cuentas que representan los gastos de la entidad que, por su naturaleza, no son susceptibles de clasificarse en alguna de las cuentas definidas anteriormente.

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.8	Db	OTROS GASTOS	1,012,718,790.00	574,509,919.00	438,208,871.00
5.8.02	Db	COMISIONES	0.00	7,155.00	(7,155.00)
5.8.02.06	Db	Adquisición de bienes y servicios			0.00
5.8.02.37	Db	Comisiones sobre recursos entregados en administración			0.00
5.8.02.39	Db	Derechos en fideicomiso			0.00
5.8.02.40	Db	Comisiones servicios financieros		7,155.00	(7,155.00)
5.8.02.90	Db	Otras comisiones			0.00
5.8.04	Db	FINANCIEROS	579,850,388.00	565,588,964.00	14,261,424.00
5.8.04.33	Db	Costo efectivo de cuentas por pagar a costo amortizado			0.00
5.8.04.34	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de corto plazo	579,850,388.00	565,588,964.00	14,261,424.00
5.8.04.35	Db	Costo efectivo de préstamos por pagar - financiamiento interno de largo plazo			0.00
5.8.90	Db	GASTOS DIVERSOS	432,868,402.00	8,913,800.00	423,954,602.00
5.8.90.03	Db	Impuestos asumidos			0.00
5.8.90.04	Db	Incentivos tributarios			0.00
5.8.90.06	Db	Bienes aprehendidos o incautados			0.00
5.8.90.07	Db	Reconocimiento deuda ley 546/99			0.00
5.8.90.09	Db	Aportes en entidades no societarias			0.00
5.8.90.12	Db	Sentencias	362,868,402.00	5,413,800.00	357,454,602.00
5.8.90.13	Db	Laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales			0.00
5.8.90.14	Db	Margen en la contratación de los servicios de salud			0.00
5.8.90.90	Db	Otros gastos diversos	70,000,000.00	3,500,000.00	66,500,000.00



MIGUEL ALEJANDRO RICO SUAREZ
ALCALDE MUNICIPAL



JACINTO RIVAS OVALLE
CONTADOR
T.P. 16040-T