

**METROLÍNEA S.A.**  
**EJECUCION PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS**  
**VIGENCIA 2024**

Periodo 01 de enero a 30 de junio

### 1. LEGALIDAD DEL PRESUPUESTO

La Junta Directiva de Metrolínea S.A, según lo estipulado en el Decreto Municipal 076 de 2005 del municipio de Bucaramanga en su artículo 35 manifiesta que: "naturaleza y composición del consejo superior de política fiscal a nivel municipal CONFIS estará adscrito a la Secretaría de Hacienda Municipal, será el rector de la política fiscal y coordinará el sistema presupuestal. En las entidades descentralizadas serán las Juntas Directivas las rectoras de las referidas políticas.

la Junta Directiva de Metrolínea S.A en sesión 143 (3ra convocatoria) desarrollada el día quince (15) de diciembre del año 2023, aprobó el presupuesto de ingresos y gastos para el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, por la suma de **\$30.588.633.760** y se liquidó mediante Resolución No. 275 del 26 de diciembre de 2023.

Conjuntamente se presentó el presupuesto de gastos complementario para la vigencia 2024 desfinanciado a la Junta Directiva, por la suma de \$439.199.377.775, para cubrir pasivos exigibles por fallos judiciales en firme, al cual no le fue aprobado recursos adicionales para su financiamiento, por lo cual se procedió a dar aplicación a lo que establece el Estatuto Orgánico de Presupuesto "Artículo 59º.- Aprobación del Presupuesto Complementario. - Si el Presupuesto fuere aprobado sin que se hubiere expedido el proyecto de Acuerdo sobre los recursos adicionales a que se refiere el Artículo 347 de la Constitución Política, la Gerente suspenderá mediante resolución las apropiaciones que no cuenten con financiación." (subraya fuera de texto).

### 2. FUENTES DE FINANCIACION

El presupuesto de Metrolínea S.A. (Ente Gestor) se financia principalmente con recursos provenientes de la participación que se tiene sobre el recaudo de la tarifa de transporte (pasaje), la explotación colateral en buses y estaciones (arrendamiento de locales y espacios publicitarios), venta de tarjetas.

También se perciben ingresos por los acuerdos comerciales suscritos con las empresas del TPC (Transporte Público Convencional) y la aplicación de sanciones contractuales y niveles de desempeño aplicadas al operador del SITM (Metrocinco).

Debido a los desafíos que el SITM enfrenta, los ingresos del Ente Gestor se han reducido considerablemente razón por la cual ha sido necesaria la búsqueda de fuentes de financiación provenientes del municipio de Bucaramanga y de la Nación para cubrir el déficit operacional del SITM y del Ente Gestor.

### 3. MODIFICACIONES

La Junta Directiva aprobó las siguientes modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2024:

1. Se incorporó al presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2024, las cuentas por pagar constituidas con corte a 31 de diciembre de 2023 por la suma de \$679.140.764, según resolución No. 05 de 18 de enero de 2024.

- Se apropiaron recursos en el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2024 para financiar el déficit generado con corte a 31 de diciembre de 2023 por la suma de \$1.052.236.890, según resolución No. 05 de 18 de enero de 2024.
- Se adicionaron saldos disponibles a 31 de diciembre de 2023 según estado de Tesorería, por la suma de \$2.493.181.912, según consta en el acta sección 144 de 22 de marzo de 2024.

El valor del presupuesto definitivo es por la suma de **Treinta y Tres Mil Setecientos Sesenta Millones Novecientos Cincuenta y Seis Mil Cuatrocientos Treinta y Seis Pesos Mcte (\$33.760.956.436)**.

#### 4. EJECUCIÓN PRESUPUESTO DE INGRESOS

**Cuadro 1 – Ejecución Presupuesto de Ingresos**  
Valores expresados en pesos

RUBRO	CONCEPTO	PPTO INICIAL	ADICIONES	PPTO FINAL	RECAUDO	PPTO X EJEC	% EJE
<b>1</b>	<b>Ingresos</b>	<b>30,588,633,760</b>	<b>3,172,322,676</b>	<b>33,760,956,436</b>	<b>11,709,238,688</b>	<b>22,051,717,748</b>	<b>33%</b>
1.0	Disponibilidad Inicial	7,335,234,651	2,493,181,912	9,828,416,563	9,828,416,563	0	100%
1.0.02	Bancos	7,335,234,651	2,493,181,912	9,828,416,563	9,828,416,563	0	100%
<b>1.1</b>	<b>Ingresos Corrientes</b>	<b>18,839,364,768</b>	<b>0</b>	<b>18,839,364,768</b>	<b>1,040,417,400</b>	<b>17,798,947,368</b>	<b>6%</b>
1.1.02	Ingresos no tributarios	18,839,364,768	0	18,839,364,768	1,040,417,400	17,798,947,368	6%
<b>1.2</b>	<b>Recursos de capital</b>	<b>4,414,034,341</b>	<b>679,140,764</b>	<b>5,093,175,105</b>	<b>840,404,725</b>	<b>4,252,770,380</b>	<b>17%</b>
1.2.05	Rendimientos financieros	245,279,098	0	245,279,098	84,578,819	160,700,279	34%
1.2.08	Transferencias de capital	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0%
1.2.10	Recursos del balance	0	679,140,764	679,140,764	679,140,764	0	100%
1.2.13	Reintegros y otros recursos n	56,529,272	0	56,529,272	76,685,142	-20,155,870	136%

El Presupuesto de ingresos de Metrolínea S.A está conformado por:

- Disponibilidad Inicial:** Corresponde a valores disponibles en cuentas bancarias y fiduciarias, libres de compromiso a 31 de diciembre de 2023, por la suma de \$9.828 millones aproximadamente, equivalente al 100% del valor presupuestado.

**Cuadro 2 – Disponibilidad Inicial**  
Valores expresados en pesos

RUBRO	Centro de Costo	CONCEPTO	PPTO INICIAL	ADICIONES	PPTO FINAL	RECAUDO	PPTO X EJEC	% EJE
<b>1</b>		<b>Ingresos</b>	<b>30,588,633,760</b>	<b>3,172,322,676</b>	<b>33,760,956,436</b>	<b>11,089,599,731</b>	<b>22,671,356,705</b>	<b>33%</b>
1.0		<b>Disponibilidad Inicial</b>	<b>7,335,234,651</b>	<b>2,493,181,912</b>	<b>9,828,416,563</b>	<b>9,828,416,563</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>
1.0.02		<b>Bancos</b>	<b>7,335,234,651</b>	<b>2,493,181,912</b>	<b>9,828,416,563</b>	<b>9,828,416,563</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>
1.0.02	1005	Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	469,306,114	222,551,825	691,857,939	691,857,939	0	100%
1.0.02	1006	Segunda Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	1,034,221,089	29,999,101	1,064,220,190	1,064,220,190	0	100%
1.0.02	1007	Tercera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	28,647,756	11,388,303	40,036,059	40,036,059	0	100%
1.0.02	1008	Cuarta Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	36,569,634	13,946,840	50,516,474	50,516,474	0	100%
1.0.02	1022	Participación del 4.79% Funcionamiento del SITM	0	274,327,233	274,327,233	274,327,233	0	100%
1.0.02	1023	Participación 1.87% I.C.D.E	1,212,553,301	277,398,613	1,489,951,914	1,489,951,914	0	100%
1.0.02	1026	Ingresos venta tarjetas inteligentes (ICDE)	122,074,014	41,359,896	163,433,910	163,433,910	0	100%
1.0.02	20940	Recursos por compensaciones, Daños y Perjuicios	1,084,698	5,271	1,089,969	1,089,969	0	100%
1.0.02	6800103	Transferencia Bucaramanga (SITM)	672,595,003	8,018,624	680,613,627	680,613,627	0	100%
1.0.02	68276	Municipio de Floridablanca (SITM)	509,889,518	7,621,531	517,511,049	517,511,049	0	100%
1.0.02	68307	Municipio de Girón (SITM)	325,670,655	4,868,030	330,538,685	330,538,685	0	100%
1.0.02	68547	Municipio de Piedecuesta (SITM)	74,740,764	9,021,360	83,762,124	83,762,124	0	100%
1.0.02	91020	Ministerio Hacienda y Credito Publico (Nación SITM)	2,847,882,105	1,592,675,285	4,440,557,390	4,440,557,390	0	100%

**Frecuencia de recaudo (Ley 1712 de 2014, Arts.74 y 77 Ley 1474 de 2011):** La frecuencia de recaudo es anual ya que corresponden a los saldos disponibles libres de compromiso al cierre de la vigencia anterior.

**Cuadro 4 – Recursos de Capital**  
Valores expresados en pesos

RUBRO	CODIGO RECURSOS	CPC	CONCEPTO	PPTO INICIAL	ADICIONES	PPTO FINAL	RECAUDO	PPTO X EJE	% EJE
1		.	Ingresos	30,588,633,760	3,172,322,676	33,760,956,436	11,709,238,688	22,051,717,748	35%
1.2		.	Recursos de capital	4,414,034,341	679,140,764	5,093,175,105	840,404,725	4,252,770,380	17%
1.2.05		.	Rendimientos financieros	245,279,098	0	245,279,098	84,578,819	160,700,279	34%
1.2.05.02			Depósitos	245,279,098	0	245,279,098	84,578,819	160,700,279	34%
1.2.05.02	1002		Part. 6.85%, Transferencias, aportes y ot	0	0	0	9,343,102	(9,343,102)	n/a
1.2.05.02	1005		Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	100,054,711	0	100,054,711	11,868,948	88,185,763	12%
1.2.05.02	1006		Segunda Cuenta, Fondo Mantenimiento y	122,448,924	0	122,448,924	27,966,667	94,482,257	23%
1.2.05.02	1007		Tercera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	10,690,153	0	10,690,153	893,068	9,797,085	8%
1.2.05.02	1008		Cuarta Cuenta, Fondo Mantenimiento y E	12,067,497	0	12,067,497	789,430	11,278,067	7%
1.2.05.02	1022		Participación del 4.79% Funcionamiento	0	0	0	1,281,177	(1,281,177)	n/a
1.2.05.02	1023		Participación 1.87% LC.DE	0	0	0	5,604,566	(5,604,566)	n/a
1.2.05.02	1026		Ingresos venta tarjetas inteligentes (ICDI	0	0	0	6,381,598	(6,381,598)	n/a
1.2.05.02	20940		Recursos por compensaciones, Daños y	17,813	0	17,813	0	17,813	0%
1.2.05.02	91020		Ministerio Hacienda y Credito Publico (	0	0	0	20,450,263	(20,450,263)	n/a
1.2.08		.	Transferencias de capital	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0%
1.2.08.06			De otras entidades del gobierno gener	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0%
1.2.08.06.002			Condicionadas a la adquisición de un	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0	4,112,225,971	0%
1.2.08.06.002	91020		Ministerio Hacienda y Credito Publico (	0	0	0	0	4,112,225,971	0%
1.2.10		.	Recursos del balance	0	679,140,764	679,140,764	679,140,764	0	100%
1.2.10.01			Cancelación reservas	0	679,140,764	679,140,764	679,140,764	0	100%
1.2.10.01	1005		Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	0	163,098,264	163,098,264	163,098,264	0	100%
1.2.10.01	1006		Segunda Cuenta, Fondo Mantenimiento y	0	115,203,985	115,203,985	115,203,985	0	100%
1.2.10.01	1007		Tercera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	0	6,093,279	6,093,279	6,093,279	0	100%
1.2.10.01	1008		Cuarta Cuenta, Fondo Mantenimiento y E	0	21,340,856	21,340,856	21,340,856	0	100%
1.2.10.01	1022		Participación del 4.79% Funcionamiento	0	342,997,712	342,997,712	342,997,712	0	100%
1.2.10.01	6800102		Municipio de Bucaramanga (Clobi)	0	30,406,668	30,406,668	30,406,668	0	100%
1.2.13		.	Reintegros y otros recursos no apropi	56,529,272	0	56,529,272	76,685,142	(20,155,870)	136%
1.2.13.01			Reintegros	56,529,272	0	56,529,272	76,685,142	(20,155,870)	136%
1.2.13.01	1002		Reintegros / Part. 6.85% y otros ICLD /	56,529,272	0	56,529,272	76,685,142	(20,155,870)	0%

**Frecuencia de recaudo (Ley 1712 de 2014, Arts.74 y 77 Ley 1474 de 2011):** La frecuencia de recaudo de los rendimientos financieros es mensual según lo reflejado en los extractos bancarios y los recursos del balance son ingresos anuales que respaldan las cuentas por pagar originadas al cierre de la vigencia anterior.

Se encuentra pendiente el pago de la ultima cuota de la Nación, según el perfil de aportes establecido en el convenio de cofinanciación para la construcción del SITM, por la suma de \$4.112 millones.

## 5. PRESUPUESTO DE GASTOS

El Presupuesto de gastos de Metrolínea S.A, asciende a la suma de \$33.760 millones de pesos, en los siguientes rubros:

**Cuadro 5 – Presupuesto de Gastos**  
Valores expresados en pesos

COD	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO INICIAL	CREDITO	CONTRACREDITO	ADICION	PRESUPUESTO FINAL
2	Gastos	30,588,633,760	1,123,352,890	1,123,352,890	3,172,322,676	33,760,956,436
2.1	Funcionamiento	8,409,553,734	896,022,607	896,022,607	277,398,613	8,686,952,347
2.1.1	Gastos de personal	3,989,326,472	533,175,462	533,175,462	0	3,989,326,472
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	2,176,478,452	362,847,145	362,847,145	0	2,176,478,452
2.1.3	Transferencias corrientes	1,776,213,679	0	0	277,398,613	2,053,612,292
2.1.8	Gastos por tributos tasas contribuciones multas sa	467,535,130	0	0	0	467,535,130
2.3	Inversión	9,563,783,747	0	0	1,767,413,187	11,331,196,934
2.3.2	Adquisición de bienes y servicios	6,715,901,642	0	0	223,348,893	6,939,250,535
2.3.7	Disminución de pasivos	2,847,882,105	0	0	1,544,064,294	4,391,946,399
2.4.	Gastos de operación comercial	12,615,296,280	227,330,283	227,330,283	1,127,510,876	13,742,807,156
2.4.1	Gastos de personal	1,818,960,910	203,330,297	203,330,297	0	1,818,960,910
2.4.5	Gastos de comercialización y producción	10,796,335,370	23,999,986	23,999,986	1,127,510,876	11,923,846,246

- Ingresos Corrientes:** Son los ingresos obtenidos con regularidad por la prestación de servicio de transporte según la participación sobre las validaciones del SITM, ingresos por multas y niveles de desempeño aplicadas a los concesionarios, subvenciones o transferencias provenientes de los Entes Territoriales y demás derechos económicos en la explotación del SITM. Se estimó en el presupuesto por este concepto la suma de \$18.839 millones y su recaudo asciende a la suma de \$1.040 millones aproximadamente, equivalente al 6% del valor presupuestado.

**Cuadro 3 – Ingresos Corrientes**  
Valores expresados en pesos

RUBRO	CODIGO RECURS	CPC	CONCEPTO	PPTO INICIAL	ADICIONES	PPTO FINAL	RECAUDO	PPTO X EJEC	% EJE
1			Ingresos	30,588,633,760	3,172,322,676	33,760,956,436	11,709,238,688	22,051,717,748	35%
1.1			Ingresos Corrientes	18,839,364,768	0	18,839,364,768	1,040,417,400	17,798,947,368	6%
1.1.02			Ingresos no tributarios	18,839,364,768	0	18,839,364,768	1,040,417,400	17,798,947,368	6%
1.1.02.03			Multas sanciones e intereses de mora	593,759,221	0	593,759,221	105,167,190	488,592,031	18%
1.1.02.03.001			Multas y sanciones	593,759,221	0	593,759,221	105,167,190	488,592,031	18%
1.1.02.03.001.04			Sanciones contractuales	593,759,221	0	593,759,221	105,167,190	488,592,031	18%
1.1.02.03.001.04	1005		Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	415,630,828	0	415,630,828	69,879,359	345,751,469	17%
1.1.02.03.001.04	1006		Segunda Cuenta, Fondo Mantenimiento y	59,376,131	0	59,376,131	11,762,611	47,613,520	20%
1.1.02.03.001.04	1007		Tercera Cuenta, Fondo Mantenimiento y	59,376,131	0	59,376,131	11,762,610	47,613,521	20%
1.1.02.03.001.04	1008		Cuarta Cuenta, Fondo Mantenimiento y E	59,376,131	0	59,376,131	11,762,610	47,613,521	20%
1.1.02.05			Venta de bienes y servicios	4,372,950,035	0	4,372,950,035	935,250,210	3,437,699,825	21%
1.1.02.05.001			Ventas de establecimientos de mercad	3,173,235,515	0	3,173,235,515	710,838,794	2,462,396,721	22%
1.1.02.05.001.03			Otros bienes transportables (excepto	112,459,200	0	112,459,200	19,130,328	93,328,872	17%
1.1.02.05.001.03	1026	64112	Ingresos venta tarjetas inteligentes (ICD	112,459,200	0	112,459,200	19,130,328	93,328,872	17%
1.1.02.05.001.06			Servicios de alojamiento; servicios de	3,060,776,315	0	3,060,776,315	691,708,466	2,369,067,849	23%
1.1.02.05.001.06	1002	64112	Part. 6.85%, Transferencias, aportes y ot	1,551,911,011	0	1,551,911,011	635,238,842	916,672,169	41%
1.1.02.05.001.06	1022	64112	Participación del 4.79% Funcionamiento	1,085,204,926	0	1,085,204,926	40,865,559	1,044,339,367	4%
1.1.02.05.001.06	1023	64112	Participación 1.87% I.C.D.E	423,660,378	0	423,660,378	15,604,065	408,056,313	4%
1.1.02.05.002			Ventas incidentales de establecimient	1,199,714,520	0	1,199,714,520	224,411,416	975,303,104	19%
1.1.02.05.002.07			Servicios financieros y servicios cone	1,199,714,520	0	1,199,714,520	224,411,416	975,303,104	19%
1.1.02.05.002.07	1002	72112	Part. 6.85%, Transferencias, aportes y ot	1,199,714,520	0	1,199,714,520	224,411,416	975,303,104	19%
1.1.02.06			Transferencias corrientes	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0%
1.1.02.06.007			Subvenciones	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0%
1.1.02.06.007.02			Empresas públicas no financieras	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0%
1.1.02.06.007.02.06			Subvenciones a empresas de transport	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0	13,872,655,511	0%
1.1.02.06.007.02	6800101		Municipio de Bucaramanga (Ente Gestor	11,872,655,511	0	11,872,655,511	0	11,872,655,511	0%
1.1.02.06.007.02	6800102		Municipio de Bucaramanga (Clobi)	2,000,000,000	0	2,000,000,000	0	2,000,000,000	0%

**Frecuencia de recaudo (Ley 1712 de 2014, Arts.74 y 77 Ley 1474 de 2011):** La frecuencia de recaudo de los ingresos en el rubro de ventas de establecimientos de mercados, sobre la participación en la tarifa es catorcenal, según lo estipulado en los contratos de concesión con los operadores del transporte y mensual en el rubro de ventas incidentales de establecimientos de no mercado sobre las explotaciones colaterales.

- Recursos de capital:** Lo conforman los rendimientos financieros, transferencia de capital proveniente de la Nación, los recursos del balance, reintegros y otros recursos no apropiados. Se presupuestó en la suma de \$ 5.093 millones y su recaudo asciende a \$840 millones equivalente al 17% del presupuesto.

- **Gastos de Funcionamiento:** Son aquellos que tienen por objeto atender las necesidades de la sociedad para cumplir a cabalidad con las funciones asignadas en la ley y los estatutos.

En este rubro se apropiaron \$8.686 millones y los compromisos ascienden a la suma de \$2.568 millones, lo que representa una ejecución del 30% del presupuesto.

**Cuadro 6 – Gastos de Funcionamiento**  
Valores expresados en pesos

COD	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	DISPONIBILIDAD (CDP)	REGISTROS (RP)	OBLIGACIONES	PAGOS	PRESUPUESTO POR EJECUTAR	% EJE
2	Gastos	33,760,956,436	9,743,055,884	9,665,328,678	8,229,420,686	6,730,834,476	24,095,627,758	29%
2.1	Funcionamiento	8,686,952,347	2,633,644,636	2,568,686,892	2,399,359,758	1,520,704,706	6,118,265,455	30%
2.1.1	Gastos de personal	3,989,326,472	1,817,140,936	1,817,140,936	1,817,140,936	1,240,541,315	2,172,185,536	46%
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	2,176,478,452	625,412,367	560,564,749	414,380,179	162,692,661	1,615,913,703	26%
2.1.3	Transferencias corrientes	2,053,612,292	11,535,692	11,535,692	11,535,692	11,535,692	2,042,076,600	1%
2.1.8	Gastos por tributos tasas contribuciones multas sa	467,535,130	179,555,641	179,445,515	156,302,951	105,935,038	288,089,615	38%

- **Gastos de Inversión:** Corresponde todos los gastos destinados a la construcción, expansión del Sistema Integrado de Transporte Masivo del área metropolitana de Bucaramanga, según lo establecido en los documentos Conpes y el Convenio de Cofinanciación, suscrito con la Nación y los Entes Territoriales, con los recursos recibidos por transferencia de las entidades participantes, convenios Interadministrativos, donaciones, con recursos provenientes de la operación, con recursos propios del ente gestor o aquellos recursos que sean destinados a inversión y saldos por ejecutar de las transferencias al Ente Gestor para inversión y reducción del déficit operacional.

Se apropiaron recursos por la suma de \$11.331 millones y los compromisos ascienden a la suma de \$3.656 millones, equivalente al 32% de los presupuestado, lo cual corresponde en gran parte al pago del déficit operacional del SITM (Disminución de Pasivos) con recursos recibidos de la Nación.

**Cuadro 7 – Inversión**  
Valores expresados en pesos

COD	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	DISPONIBILIDAD (CDP)	REGISTROS (RP)	OBLIGACIONES	PAGOS	PRESUPUESTO POR EJECUTAR	% EJE
2	Gastos	33,760,956,436	9,743,055,884	9,665,328,678	8,229,420,686	6,730,834,476	24,095,627,758	29%
2.3	Inversión	11,331,196,934	3,656,239,462	3,656,239,462	3,656,239,462	3,656,239,462	7,674,957,472	32%
2.3.2	Adquisición de bienes y servicios	6,939,250,535	115,203,985	115,203,985	115,203,985	115,203,985	6,824,046,550	2%
2.3.7	Disminución de pasivos	4,391,946,399	3,541,035,477	3,541,035,477	3,541,035,477	3,541,035,477	850,910,922	81%

- **Gastos de Operación Comercial:** Corresponden a bienes y servicios adquiridos por el Ente Gestor, tales como el control de la operación, la vigilancia, el mantenimiento, aseo de las estaciones y equipo, divulgación y socialización, publicidad, promoción del SITM, así como toda adquisición de bienes y servicios destinados a la adecuación de la infraestructura administrativa y operativa del SITM, gastos que son necesarios para el buen funcionamiento de SITM. Por este concepto se apropió la suma de \$13.742 millones y se han adquirido compromisos por la suma de \$3.440 millones equivalente al 25% del presupuesto.

**Cuadro 8 – Gastos de Operación Comercial**

Valores expresados en pesos

COD	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO FINAL	DISPONIBILIDAD (CDP)	REGISTROS (RP)	OBLIGACIONES	PAGOS	PRESUPUESTO POR EJECUTAR	% EJE
2	Gastos	33,760,956,436	9,743,055,884	9,665,328,678	8,229,420,686	6,730,834,476	24,095,627,758	29%
2.4.	Gastos de operación comercial	13,742,807,156	3,453,171,786	3,440,402,324	2,173,821,466	1,553,890,308	10,302,404,831	25%
2.4.1	Gastos de personal	1,818,960,910	717,542,596	717,542,596	717,542,596	534,532,546	1,101,418,313	39%
2.4.5	Gastos de comercialización y producción	11,923,846,246	2,735,629,190	2,722,859,728	1,456,278,870	1,019,357,762	9,200,986,518	23%

**6. VIGENCIAS FUTURAS:** No se ha solicitado autorización a la Junta Directiva para comprometer vigencias futuras en la vigencia 2024.

**7. CUENTAS POR PAGAR:** A 31 de diciembre de 2023, quedaron saldos de compromisos y obligaciones pendientes de pago por la suma de \$1.731.377.654, de los cuales \$1.052.0236.890 quedaron deficitarias. Durante la vigencia 2024 se han realizado pagos por la suma de \$982.731.532, quedando un saldo de obligación por la suma de \$748.646.122.

**Cuadro 9 – Presupuesto de cuentas por pagar**

a diciembre 31 de 2023

Valores expresados en pesos

COD	CONCEPTO	VALOR CONSTITUIDO	PAGOS	SALDO DE OBLIGACION	% AVANCE FINANCIERO
2	Gastos	1,731,377,654	982,731,532	748,646,122	57%
2.1	Funcionamiento	835,906,607	324,580,642	511,325,965	39%
2.1.1	Gastos de personal	511,975,462	244,481,134	267,494,328	48%
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios	323,931,145	80,099,508	243,831,637	25%
2.3	Inversión	115,203,985	115,203,985	0	100%
2.3.2	Adquisición de bienes y servicios	115,203,985	115,203,985	0	100%
2.4.	Gastos de operación comercial	780,267,062	542,946,905	237,320,157	70%
2.4.1	Gastos de personal	192,330,297	128,674,783	63,655,514	67%
2.4.5	Gastos de comercialización y producción	587,936,765	414,272,122	173,664,643	71%

**8. VIGENCIAS EXPIRADAS:** A 31 de diciembre de 2023, se encuentran compromisos por ejecutar de vigencia anteriores pendientes por ejecutar por la suma de \$355.000.000 y obligaciones causadas de vigencias anteriores por la suma de \$247.488.237 así:

**Cuadro 10 – Vigencias Expiradas**

Valores expresados en pesos

CONTRATISTA	OBJETO CONTRACTUAL	SALDO POR PAGAR	
JORGE PINO RICCI CPS 178 DE 2014	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO A LA SOCIEDAD METROLÍNEA S.A. REPRESENTANDO LA ENTIDAD EN LAS ACCIONES CONTRACTUALES RADICADAS 2012-170 Y 2012-220 Y EN LA ACCIÓN DE GRUPO RADICADO 2014-00045, ASÍ COMO PRESTAR ASESORIA JURÍDICA A METROLÍNEA EN DERECHO ADMINISTRATIVO Y CONTRATACION ESTATAL.	\$ 20,000,000	\$ 79,147,059
SOCIEDAD PINO RICCI SAS CPS 115 DE 2015	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ABOGADO A LA SOCIEDAD METROLÍNEA S.A., REPRESENTANDO LA ENTIDAD EN LOS PROCESOS JUDICIALES RELACIONADOS EN EL ESTUDIO PREVIO, ASÍ COMO PRESENTAR ASESORIA JURÍDICA A METROLÍNEA EN DERECHO ADMINISTRATIVO Y EN CONTRATACION ESTATAL.	\$ 335,000,000	\$ 162,691,178
SOCIEDAD SANTOFIMIO GAMBOA SOLANILLA & MARTINEZ SS Y M CPS 052 DE 2009	EL CONTRATISTA SE COMPROMETE PARA CON LA SOCIEDAD METROLÍNEA S.A. A GARANTIZAR UN ADECUADA Y EFECTIVA DEFENSA DE LA ENTIDAD. DENTRO DE LAS ACCIONES CONTRACTUALES RADICADAS BAJO LOS NUMEROS 0510 DE 2008 Y 2008-720 INTERPUESTAS POR XIE S.A. EN CONTRA DE METROLÍNEA ANTE EL TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DE SANTANDER, DEFENSA QUE DEBERA SER EJERCIDA HASTA QUE SE PROFIERA EL FALLO DE SEGUNDA INSTANCIA SI LO HUBIERE, PARA LO CUAL TRAVES DE SU REPRESENTANTE LEGAL SE LLEVARÁ A CABO LA REPRESENTACION JUDICIAL COMO APODERADO ESPECIAL DE LA ENTIDAD.	\$ -	\$ 5,650,000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 355,000,000</b>	<b>\$ 247,488,237</b>

**9. Deuda Publica:** No se abrieron créditos financieros durante el primer trimestre de la vigencia 2024.

**10. Sentencias Judiciales:** El valor a pagar por concepto de fallos judiciales en contra de Metrolínea S.A en la vigencia 2024 se detalla a continuación con sus respectivos intereses:

**Cuadro 11 – Sentencias en Firme**  
Valores expresados en pesos

Aspectos Jurídicos para la liquidación de Intereses y/o Indexación					Liquidación de Intereses y/o Indexación		
DEMANDANTE	CAUSA	CAPITAL según sentencia	Costas y Agencias en Derecho	(-) Abonos Títulos	Intereses y/o Indexación	VALOR TOTAL	%
XIE S.A.	Diferencias contractuales surgidas durante la ejecución de los Contratos No. 006 y 007 de 2006	8,435,307,178	253,059,215	0	29,400,173,112	38,088,539,505	7.3%
CONSORCIO CONCOL CROMAS	Diferencias contractuales surgidas durante la ejecución del Contrato No. 001 de 2006	1,931,801,309	139,266,939	0	6,960,277,540	9,031,345,788	1.7%
	Diferencias contractuales surgidas durante la ejecución del Contrato No. 005 de 2006	372,053,439	116,868,230	0	1,992,224,720	2,481,146,389	0.5%
ESTACIONES METROLINEA	Diferencias contractuales surgidas durante la ejecución del Contrato de concesión construcción estación de cabecera, patios, talleres de Floridablanca	70,393,052,312	2,111,791,569	7,222,085,862	177,997,835,423	243,280,593,442	46.4%
		70,393,052,312	0	0	150,468,111,223	220,861,163,534	42.2%
	Auto que libra mandamiento ejecutivo Honorarios y gastos del Tribunal de Arbitramento pagados por Estaciones Metrolínea	1,420,854,625	0	0	3,503,849,054	4,924,703,679	0.9%
	Acción Contractual	1,132,714,638	0	0	12,156,104	1,144,870,742	0.2%
UNION TEMPORAL PUENTES 1	Acción Contractual ante el Tribunal Administrativo de Santander Radicado 680012331000-2011-00728-00 (Nulidad Res 151 03/Mar/2011)	1,238,400,000	0	0	1,125,908,416	2,364,308,416	0.5%
OPERADORA DE TRANSPORTE MASIVO MOVILIZAMOS S.A.	Honorarios Arbitros, secretario y gastos funcionamiento, Laudo Arbitral Rad. 2017/272	110,462,488	0	0	167,320,183	277,782,671	0.5%
POLICIA METROPOLITANA DE BUCARAMANGA	Proceso Administrativo	200,000,000	0	0	952,574	200,952,574	0.0%
ROBERTO PITA CALDERON	Acción Reparación Directa	187,417,282	0	0	955,909	188,373,191	0.0%
NUBIA MORENO REMOLINA	1. Indemnización de perjuicios morales, 2. Indemnización por perjuicios daño a la salud, 3. Indemnización perjuicios materiales, 4. Daño emergente	128,053,892	0	0	653,130	128,707,022	0.0%
MILVIA CARVAJAL NIEBLES	Acción Reparación Directa	21,000,000	0	0	13,805,758	34,805,758	0.0%
DARLIGIER CAICEDO	Acción Reparación Directa	655,677,335	0	0	22,340,682	678,018,016	0.1%
DAVID PALACIOS BRICEÑO	Proceso Ordinario Laboral 016-00479	184,887,333	3,000,000	0	3,732,990	191,620,323	0.0%
<b>SUB TOTAL</b>		<b>156,804,734,141</b>	<b>2,623,985,954</b>	<b>7,222,085,862</b>	<b>371,670,296,819</b>	<b>523,876,931,051</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL SENTENCIAS EN FIRME PENDIENTES DE PAGO</b>					<b>\$523,876,931,051</b>		

**11. Medidas de racionalización del gasto:** Se reduce la planta de personal por terminación del plazo presuntivo y los cargos vacantes se mantienen.

**12. Manejo del Déficit:** Metrolínea S.A., sustentó ante el Concejo de Bucaramanga por intermedio de la Secretaria de Hacienda la solicitud de recursos con el fin de financiar los gastos de funcionamiento y operación comercial para el cierre del año 2023, por lo tanto el día 19 de diciembre de 2023 el concejo de Bucaramanga mediante el Acuerdo Municipal No. 026/2023

aprobó la adición de los recursos al presupuesto 2023 de la Alcaldía de Bucaramanga dentro de los cuales se encuentra una partida destinada al Ente Gestor.

Metrolínea S.A. envió a la Secretaría de Hacienda de la Alcaldía de Bucaramanga a través de correo electrónico la cuenta de cobro y la respectiva certificación bancaria para el giro de los recursos aprobados en el Concejo de Bucaramanga. Consecuentemente la Alcaldía de Bucaramanga expidió el certificado de disponibilidad presupuestal No. 00009146 y la resolución No. 9421 del 27 de diciembre de 2023, donde se ordena la transferencia al Ente Gestor los recursos aprobados por el Concejo de Bucaramanga 2023, por la suma de **TRES MIL SETECIENTOS NOVENTA Y SEIS MILLONES DE PESOS M/CTE (\$3.796.000.000)**.

Al cierre de vigencia 2023, dichos recursos no fueron girados por la Secretaría de Hacienda del municipio de Bucaramanga, razón por la cual al cierre de vigencia 2023, el Ente Gestor generó un déficit por la suma de **\$1.052.236.890** así:

#### **Recursos 1002 Part. 6.85%, Transferencias, aportes y otros I.C.L.D**

Déficit cuentas por pagar obligaciones causadas a 31 de diciembre de 2023.....	\$ 1.046.123.053
Déficit cuentas por pagar compromisos por ejecutar a 31 de diciembre de 2023.....	\$ 6.113.837
<b>DEFICIT 2023.....</b>	<b>\$1.052.236.890</b>

Se encuentra en trámite ante la alcaldía de Bucaramanga una transferencia para atender compromisos del Ente Gestor, por la suma de \$6.200 millones aproximadamente.











CODIGO	RECURSO	VIGENCIA DEL GASTO	CPC	DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	CREDITO	CONTRA CREDITO	ADICION	PRESUPUESTO FINAL
2				Gastos	30,588,633,760	1,123,352,890	1,123,352,890	3,172,322,676	33,760,956,436
2.4.5				Gastos de comercialización y producción	10,796,335,370	23,999,986	23,999,986	1,127,510,876	11,923,846,246
2.4.5.01				Materiales y suministros	1,591,698,494	2,281,512	2,281,512	41,359,896	1,633,058,390
2.4.5.01.01				Minerales; electricidad gas y agua	1,128,000,000	0	2,281,512	0	1,125,718,488
2.4.5.01.01				1002 Part. 6.85%, Transferencias, aportes y otros L.C.L.D	1,128,000,000	0	2,281,512	0	1,125,718,488
2.4.5.01.03				Otros bienes transportables (excepto productos metálicos maquinaria y e	233,533,214	2,281,512	0	41,359,896	277,174,622
2.4.5.01.03				Deficit Otros bienes transportables (excepto productos metálicos maquin	0	2,281,512	0	0	2,281,512
2.4.5.01.03	1002	Deficit 2023	47920	Tarjetas inteligentes o tarjetas con chip	0	2,281,512	0	0	2,281,512
2.4.5.01.03				1026 Fondo Venta de Tarjetas TISC - LC.D.E	233,533,214	0	0	41,359,896	274,893,110
2.4.5.01.04				Productos metálicos maquinaria y equipo	230,165,280	0	0	0	230,165,280
2.4.5.01.04				1005 Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	230,165,280	0	0	0	230,165,280
2.4.5.02				Adquisición de servicios	9,204,636,876	21,718,474	21,718,474	1,086,150,980	10,290,787,856
2.4.5.02.05				Construcción y servicios de la construcción	72,439,572	0	0	6,309,867	78,749,439
2.4.5.02.05				1005 Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	72,439,572	0	0	6,309,867	78,749,439
2.4.5.02.05	1005	CXP 2023	4636001	Cables de fibra optica construidos por fibras en fundadas independientemente in	0	0	0	4,109,867	4,109,867
2.4.5.02.05	1005	CXP 2023	54122	Servicios generales de construccion de edificaciones comerciales	0	0	0	2,200,000	2,200,000
2.4.5.02.06				Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comida	50,000,000	0	0	0	50,000,000
2.4.5.02.06				6800102 Municipio de Bucaramanga (SPB Clobi)	50,000,000	0	0	0	50,000,000
2.4.5.02.07				Servicios financieros y servicios conexos; servicios inmobiliarios; y serv	1,009,600,000	0	0	130,797,687	1,140,397,687
2.4.5.02.07				1002 Part. 6.85%, Transferencias, aportes y otros L.C.L.D	9,600,000	0	0	0	9,600,000
2.4.5.02.07				1022 participación del 4.79% Funcionamiento del SITM	0	0	0	130,797,687	130,797,687
2.4.5.02.07	1022	CXP 2023	72112	Servicios de alquiler o arrendamiento con o sin opcion de compra relativos a bi	0	0	0	130,797,687	130,797,687
2.4.5.02.07				6800101 Municipio de Bucaramanga (Ente Gestor)	1,000,000,000	0	0	0	1,000,000,000
2.4.5.02.08				Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	8,072,597,304	21,718,474	21,718,474	949,043,426	9,021,640,730
2.4.5.02.08				1002 Part. 6.85%, Transferencias, aportes y otros L.C.L.D	100,179,000	0	21,718,474	0	78,460,526
2.4.5.02.08				1005 Primera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	677,586,801	0	0	379,340,222	1,056,927,023
2.4.5.02.08	1005	CXP 2023	85330	Servicios de limpieza general	0	0	0	96,164,149	96,164,149
2.4.5.02.08	1005	CXP 2023	85970	Servicios de mantenimiento y cuidado del pasaje	0	0	0	14,311,376	14,311,376
2.4.5.02.08	1005	CXP 2023	87130	Servicios de mantenimiento y reparacion de computadores y equipos periferico	0	0	0	12,045,863	12,045,863
2.4.5.02.08	1005	CXP 2023	8715701	Servicio de mantenimiento y reparacion de ascensores	0	0	0	2,013,604	2,013,604
2.4.5.02.08	1005	CXP 2023	8715999	Servicio de mantenimiento y reparacion de otros equipos ncp	0	0	0	32,253,405	32,253,405
2.4.5.02.08				1007 Tercera Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	96,314,040	0	0	17,481,582	113,795,622
2.4.5.02.08	1007	CXP 2023	67990	Otros servicios de apoyo al transporte ncp	0	0	0	6,093,279	6,093,279
2.4.5.02.08				1008 Cuarta Cuenta, Fondo Mantenimiento y Expansión	105,613,262	0	0	35,287,696	140,900,958
2.4.5.02.08	1008	CXP 2023	67990	Otros servicios de apoyo al transporte ncp	0	0	0	21,340,856	21,340,856
2.4.5.02.08				Deficit Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	0	21,718,474	0	0	21,718,474
2.4.5.02.08	1002	Deficit 2023	67990	Deficit Otros servicios de apoyo al transporte ncp	0	21,718,474	0	0	21,718,474
2.4.5.02.08				1022 participación del 4.79% Funcionamiento del SITM	1,080,404,926	0	0	486,527,258	1,566,932,184
2.4.5.02.08	1022	CXP 2023	85250	Servicios de proteccion guardas de seguridad	0	0	0	212,200,025	212,200,025
2.4.5.02.08				6800101 Municipio de Bucaramanga (Ente Gestor)	4,212,499,274	0	0	0	4,212,499,274
2.4.5.02.08				6800102 Municipio de Bucaramanga (SPB Clobi)	1,800,000,000	0	0	30,406,668	1,830,406,668
2.4.5.02.08	6800102	CXP 2023	67990	Otros servicios de apoyo al transporte ncp	0	0	0	4,106,668	4,106,668
2.4.5.02.08	6800102	CXP 2023	82120	Servicios de asesoramiento y representacion juridica relativos a otros campos d	0	0	0	9,000,000	9,000,000
2.4.5.02.08	6800102	CXP 2023	85954	Servicios de preparacion de documentos y otros servicios especializados de ap	0	0	0	17,300,000	17,300,000

Table with columns: CODIGO, RECURSO, VIGENCIA DEL GASTO, CPC, DESCRIPCION, PRESUPUESTO FINAL, DISPONIBILIDAD (D/P), REGISTROS (RP), OBLIGACIONES, PAGOS, PRESUPUESTO POR EJECUTAR, % EJE, % AVANCE. Rows include categories like Gastos, Funcionamiento, Gastos de personal, etc.



