




ANEXO No.1
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)

COD.	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31	COD.	PASIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31
	CORRIENTE (1)	49,824,767	40,404,692		CORRIENTE (4)	21,316,062	12,346,398
11	Efectivo	36,761,944	34,062,765	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Operaciones de crédito público	1,626,703	1,531,380
13	Rentas por cobrar	3,222,677	518,822	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	9,535,917	5,518,768	24	Cuentas por pagar	9,530,225	6,220,466
15	Inventarios	304,229	304,337	25	Obligaciones laborales	4,203,211	2,336,024
				27	Pasivos estimados	4,007,506	1,249,036
				29	Otros pasivos	1,948,417	1,009,492
	NO CORRIENTE(2)	126,929,440	101,620,108		NO CORRIENTE (5)	47,975,368	45,003,094
12	Inversiones	1,897,790	2,197,790	22	Deuda pública	4,265,454	4,968,549
13	Rentas por cobrar	2,104,255	2,479,210	23	Obligaciones financieras	0	0
14	Deudores	11,227,688	10,699,926	24	Cuentas por pagar	5,865,931	893,951
16	Propiedad, planta y equipo	58,009,973	35,797,715	25	Obligaciones laborales	0	0
17	Bienes de beneficio y uso público	12,011,447	9,747,465	26	Bonos	0	0
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	27	Pasivos estimados	35,064,388	35,956,104
19	Otros activos	41,678,287	40,698,002	29	Otros pasivos	2,779,595	3,184,490
					TOTAL PASIVO	69,291,430	57,349,492
				3	PATRIMONIO (7)	107,462,777	84,675,308
				31	Hacienda Pública	107,462,777	84,675,308
				32	Patrimonio Institucional	0	0
	TOTAL ACTIVO	176,754,207	142,024,800		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	176,754,207	142,024,800
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CTAS. ORDEN ACREEDOR.		
81	Derechos contingentes	0	0	91	Responsabilidades contingentes		2,720,917
82	Deudoras fiscales		0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control		-185,276	93	Acreedoras de control		224,662
85	Deudoras por el contra (CR)	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por el contra (CR)		-185,276	99	Acreedoras por el contrario (DB)		-2,945,579


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal


JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Asesora Contable
T.P. 93 548-T



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A MARZO 31 DE 2016.

(cifras en miles de pesos)

COD.	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31	COD.	PASIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31
	CORRIENTE (1)	49,824,767	40,404,692		CORRIENTE (4)	21,316,062	12,346,398
11	Efectivo	36,761,944	34,062,765	21	Depósitos y exigibilidades	0	0
1105	Caja	0	0				
1110	Bancos	36,761,944	34,062,765	22	Operaciones de crédito público	1,626,703	1,531,380
1120	Fondos en Tránsito	0	0	2203	Operac de crédito P l a corto plazo	1,626,703	1,531,380
1125	fondos Especiales	0	0				
				23	Operaciones de financiamiento e in	0	0
12	Inversiones	0	0	2306	Operaciones de financiamiento inter	0	0
1201	Inversiones Administración liquidez rf	0	0				
1207	Inv. Patrimoniales entidades no contr	0	0	24	Cuentas por pagar	9,530,225	6,220,466
1208	Inv Admción método participación	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios	2,041,498	2,484,928
1280	Provisión para protección inversiones (cr)	0	0	2406	Adquisición de bienes y servicios	0	0
				2425	Acreedores	1,866,873	2,877,867
13	Rentas por cobrar	3,222,677	518,822	2430	Subsidios asignados	0	0
1305	Vigencia actual	3,222,677	518,822	2436	Retención en la fuente	20,066	51,384
1310	Vigencia anterior	0	0	2437	Retención de impuestos de industria	0	0
1315	Difícil recaudo	0	0	2440	Impuestos contribuciones	0	0
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0	2445	Impuesto al vr agregado IVA	7,628	10,249
				2450	Avances y anticipos recibidos	0	31,844
14	Deudores	9,535,917	5,518,768	2453	Recursos Recibidos en Administración	0	0
1401	Ingresos no tributarios	123,147	120,991	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	0	0
1406	Venta de bienes	0	0	2460	Créditos Judiciales	0	0
1408	Servicios públicos	0	0	2480	Admón y prestación serv. Salud	5,594,160	764,194
1409	Servicio de salud	0	0				
1410	Aportes por cobrar a entid	0	0	25	Obligaciones laborales	4,203,211	2,336,024
1413	Transferencias por cobrar	7,948,652	3,464,610	2505	Salarios y prestaciones sociales	3,409,936	1,542,747
1420	Avances y anticipos	1,084,321	1,318,751	2510	Pensionés por pagar	793,275	793,277
1422	Anticipos y saldos a favor	0	0	2570	Adción del sistema general de pensio	0	0
1424	Recursos entregados en Administración	0	0				
1425	Depósitos entregados	0	0	27	Pasivos estimados	4,007,506	1,249,036
1470	Otros deudores	379,797	614,416	2710	Provisión para contingencias	3,790,589	0
1475	Deudas de difícil recaudo	0	0	2715	Provisión para prestac sociales	216,917	1,249,036
				2720	Provisión para pensiones	0	0
15	Inventarios	304,229	304,337	29	Otros pasivos	1,948,417	1,009,492
1505	Mercancías procesadas	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	1,195,761	1,009,132
1510	Mercancías en existencia	238,485	238,485	2910	Ingresos rec. Por anticipado	743,961	360
1518	Mat. Para prestac de servicios	0	0	2917	Anticipo de impuestos	8,695	0
1520	Productos en proceso	65,744	65,852				
1525	En tránsito	0	0		NO CORRIENTE (5)	47,975,368	45,003,094
	NO CORRIENTE(2)	126,929,440	101,620,108	22	Operaciones de crédito público	4,265,454	4,968,549
12	Inversiones	1,897,790	2,197,790	2207	Deuda pública Interna L.P. por amor	0	0
1201	Inversiones Administración liquidez rf	100,000	400,000	2208	Deduda pública interna L.P.	4,265,454	4,968,549
1207	Inv. Patrimoniales entidades no contr	1,296,233	1,296,233	2263	Intereses DPI largo plazo	0	0
1208	Inv Admción método participación	1,788,546	1,788,546				
1280	Provisión para protección inversiones (cr)	-1,286,989	-1,286,989	24	Cuentas por pagar	5,865,931	893,951
				2425	Acreedores	4,025,681	848,850
13	Rentas por cobrar	2,104,255	2,479,210	2440	Impuestos por pagar	0	154
1305	Vigencia actual	0	0	2450	Avances y anticipos recibidos	0	3,504



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)


COD.	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31	COD.	PASIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31
1310	Vigencia anterior	2,104,255	2,479,210	2453	Recursos Recibidos en Administraci	1,838,248	39,441
1315	Difícil recaudo	0	0	2455	Depósitos Recibidos en Garantía	2,002	2,002
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0				
14	Deudores	11,227,688	10,699,926	25	Obligaciones laborales	0	0
1401	Ingresos no tributarios	4,546,610	4,799,978	2505	Salarios y prestaciones sociales		0
1406	Venta de bienes	35,444	35,444	27	Pasivos estimados	35,064,388	35,956,104
1408	Servicios públicos	0	0	2710	Provisión para contingencias	212,058	212,058
1409	Servicio de salud	0	0	2720	Provisión para pensiones	34,852,330	35,744,046
1413	Transferencias por cobrar	0	0				
1411	Administración del sistema de salud	0	0	29	Otros Pasivos	2,779,595	3,184,490
1420	Avances y anticipos	241,219	254,018	2905	Recaudos a favor de terceros	2,756,816	2,431,108
1422	Anticipos y saldos a favor	10,396	10,396	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	725,712
1424	Recursos entregados en Administración	4,673,682	4,551,755	2917	Anticipo de impuestos	22,779	27,670
1425	Depósitos entregados	30	30	2996	Obligaciones en investigación admi	0	0
1470	Otros deudores	1,720,307	1,048,305				
1475	Deudas de difícil recaudo	0	0		TOTAL NO CORRIENTE	47,975,368	45,003,094
1480	Provisión para deudores	0	0				
16	Propiedad, planta y equipo	58,009,973	35,797,715		TOTAL PASIVO	69,291,430	57,349,492
1605	Terrenos	15,093,418	15,352,362				
1615	Construcciones en curso	0	0				
1620	Maquinaria, planta y equipo en tr	0	0				
1635	Bienes muebles en bodega	0	0				
1640	Edificaciones	42,700,645	21,607,389				
1645	Plantas y ductos	330,197	139,139				
1650	Redes, líneas y cables	3,941,512	2,161,484				
1655	Maquinaria y equipo	639,412	639,412				
1660	Equipo médico y científico	0	0				
1665	Muebles, enseres y equipo de	464,050	269,462				
1670	Equipos comunicación y cómputo	480,792	437,248				
1675	Equipo de transporte, tracción y	876,148	876,148				
1680	Equipo de comedor, cocina,	5,286	5,286				
1685	Depreciación Acumulada	-6,521,487	-5,690,215				
17	Bienes de beneficio y uso público	12,011,447	9,747,465		PATRIMONIO (7)	107,462,777	84,675,308
1705	Bienes beneficio uso público	0	0				
1710	Bienes de uso público	16,068,541	13,519,022				
1715	Bienes históricos y culturales	119,953	119,953	31	HACIENDA PUBLICA	107,462,777	84,675,308
1785	Amortiz. Acumu. De bienes de uso p	-4,177,047	-3,891,510				
18	Recursos naturales y del ambiente	0	0	3105	Capital fiscal	84,995,428	71,821,376
1806	Inversión recursos naturales	0	0	3110	Resultados del ejercicio	17,175,476	7,151,176
1815	Agotamiento acumulado	0	0	3115	Superávit por valorización	5,085,973	5,144,674
				3117	Superávit por el método de particip	489,954	489,954
				3120	Superávit por donación	-123,644	123,644
19	Otros activos	41,678,287	40,698,002	3125	Patrimonio líquido incorporado	0	1,543,625
1901	Encargos fiduciarios	36,516,610	35,477,624	3128	Provisiones, agotam. Deprec	-407,698	-1,599,141
1930	Bienes recibidos en dación de pago	75,704	75,704	3130	Revalorización Hacienda pública	0	0
1970	Intangibles	124,376	124,376	3138	Efecto de saneamiento contable	0	0
1975	Amort. Acum. Intangibles	-124,376	-124,376				
1999	Valorizaciones	5,085,973	5,144,674				
					TOTAL PATRIMONIO	107,462,777	84,675,308



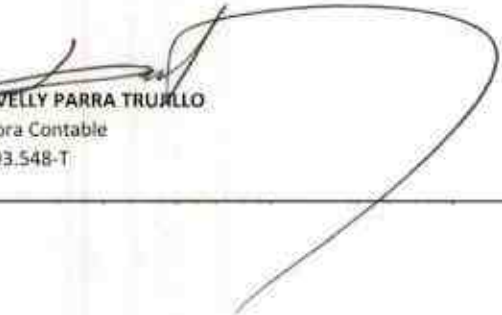
ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)

COD.	ACTIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31	COD.	PASIVO	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31
	TOTAL ACTIVO	176,754,207	142,024,800		TOTALPASIVO + PATRIMONIO	176,754,207	142,024,800
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CTAS.ORDEN ACREEDOR.		
81	Derechos contingentes	0	0	91	Responsabilidades contingentes	15,885,531	2,720,917
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	185,276	185,276	93	Acreedoras de control	383,329	224,662
85	Deudoras por el contra (CR)	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por el contra (CR)	-185,276	-185,276	99	Acreedoras por el contrario (DB)	-16,268,860	-2,945,579


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal


JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda



DORVELLY PARRA TRUJILLO
Asesora Contable
T.P. 93.548-T




ANEXO No. 3
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
DE ENERO 1 A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)

COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	46,318,326	36,807,275
41	Ingresos Corrientes	11,495,290	9,089,882
42	Venta de bienes	0	0
43	Venta de servicios	0	0
44	Transferencias	34,691,371	27,535,145
47	Operaciones interinstitucionales	131,665	182,248
6	COSTO DE VENTAS	0	0
63	Costo de ventas de servicios	0	0
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	30,049,791	29,480,066
51	De Administración	1,666,046	1,566,018
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	0
54	Transferencias	158,022	10,367
55	Gasto Social	28,225,723	27,903,681
57	Operaciones interinstitucionales	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	16,268,535	7,327,209
	OTROS (5)	1,166,698	194,738
48	Otros Ingresos	1,166,698	194,738
	OTROS GASTOS (7)	259,757	370,771
58	Otros gastos	259,757	370,771
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	17,175,476	7,151,176
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)	0	0
49	Corrección Monetaria	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (1)	17,175,476	7,151,176


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON


JORGE ELIECER TOJAR VALENCIA
Secretario de Hacienda


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Asesora Contable
T.P. 93.548-T



ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL DETALLADO
DE ENERO 1 A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)


COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		2016.03.31	2015.03.31
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	46,318,326	36,807,275
41	INGRESOS FISCALES	11,495,290	9,089,882
4105	Tributarios	12,913,002	10,562,113
4110	No Tributarios	627,351	569,500
4115	De Capital	0	0
4195	Devoluciones y descuentos	-2,045,063	-2,041,731
42	VENTA DE BIENES	0	0
4210	Bienes comercializados	0	0
43	VENTA DE SERVICIOS	0	0
4305	Servicios Educativos	0	0
4321	Servicios Acueducto	0	0
4322	Servicios Alcantarillado	0	0
4323	Servicios Aseo	0	0
4360	Servicios de documentación e identificación	0	0
44	TRANSFERENCIAS	34,691,371	27,535,145
4403	Corrientes del gobierno general	0	0
4404	Corrientes de la empresa	0	0
4408	Sistema General de Participaciones	22,937,117	19,493,214
4411	De Capital del Gobierno Genral	0	0
4413	Sistema General de Regalias	1,418,893	0
4421	Del sistema de seguridad social	7,121,904	6,801,690
4428	Otras Transferencias	3,213,457	1,240,241
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	131,665	182,248
4705	Aportes y traspasos de fondos recibidos	131,665	182,248
4722	Operaciones de flujo de efectivo	0	0
6	COSTO DE VENTAS	0	0
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	0	0
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	30,049,791	29,480,066
51	DE ADMINISTRACION	1,666,046	1,566,018
5101	Sueldos y salarios	1,134,406	936,033
5102	Contribuciones Imputadas	202,300	244,435
5103	Contribuciones efectivas	204,226	241,856
5104	Aportes sobre la nómina	39,267	32,374
5111	Generales	85,847	111,320
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	0
52	DE OPERACIÓN	0	0
5202	Sueldos y salarios	0	0
5204	Contribuciones efectivas	0	0
5211	Generales	0	0
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACION	0	0
5314	Provisión para contingencias	0	0
54	TRANSFERENCIAS	158,022	10,367
5423	Otras transferencias	158,022	10,367
5424	Transferencias corrientes	0	0
55	GASTO SOCIAL	28,225,723	27,903,681
5501	Educación	12,837,457	10,903,154
5502	Salud	14,611,019	13,578,209
5503	Agua potable y saneamiento básico	82,792	656,753
5504	Vivienda	144,697	0




ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL DETALLADO
DE ENERO 1 A MARZO 31 DE 2016

(cifras en miles de pesos)

COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR
		2016.03.31	2015.03.31
5505	Recreación y deporte	35,342	678,324
5506	Cultura	18,234	54,415
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	496,182	1,899,829
5508	Medio Ambiente	0	132,997
5550	Subsidios asignados	0	
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0	0
5705	Fondos Entregados	0	0
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0	
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	16,268,535	7,327,209
	OTROS (5)		
48	Otros Ingresos	1,166,698	194,738
4805	Financieros	1,143,550	192,294
4807	Utilidad por el método de participación	0	0
4808	Otros ingresos ordinarios	22,710	0
4810	Extraordinarios	438	2,444
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	
	OTROS GASTOS (7)		
58	Otros gastos	259,757	370,771
5801	Intereses	106,771	166,671
5802	Comisiones	17,860	12,108
5808	Otros gastos ordinarios	73,355	161,311
5810	Extraordinarios	47	6
5815	Ajuste años anteriores	62,124	50,915
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACION	17,175,476	7,151,176
	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)		
49	CORRECCION MONETARIA	0	0
4905	Corrección Monetaria	0	0
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (1)	17,175,476	7,151,176


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal


JORGE ELIECER TOIVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Asesora Contable
T.P. 93.548-T




ANEXO No.5
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DETALLADO
A MARZO 31 DE 2016


(cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2015(1)	(1)	84,675,308
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE VIGENCIA 2016 (2)	(2)	22,787,469
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2016 (3)	(3)	107,462,777

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)		PERIODO ACTUAL 2016.03.31	PERIODO ANTERIOR 2015.03.31	VARIACIÓN 22,787,469
	INCREMENTOS			24,389,795
3105	Capital fiscal	84,995,428	71,821,376	13,174,052
3110	Resultados del Ejercicio	17,175,476	7,151,176	10,024,300
3128	Provisiones, agotamiento, depreciaciones	-407,698	-1,599,141	1,191,443
	DISMINUCIONES			-1,602,326
3110	Resultados del ejercicio			0
3115	Superávit por valorización	5,085,973	5,144,674	-58,701
3125	Patrimonio líquido incorporado	0	1,543,625	-1,543,625
	PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			0
3117	Superávit por el método de participa pat.	489,954	489,954	0
3120	Superávit por donación	123,644	123,644	0


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal


JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Asesora Contable
T.P. 93.548-T



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. ENTIDAD REPORTANTE

El Municipio de Pitalito es una entidad estatal del sector central perteneciente al nivel territorial, su categoría es la 5ª. Está localizado en la zona sur del Departamento del Huila a los 1° 52" latitud norte, 76° 02" longitud oeste, dista 188 km de Neiva la capital del Departamento, tiene una extensión de 591 km², limita al norte con los municipios de Timaná, Elías y Saladoblanco, al occidente con los municipios de Isnos y San Agustín, al sur con el municipio de Palestina y el Departamento del Cauca y al oriente con el municipio de Acevedo.

Localizado estratégicamente como nudo desde el interior del país a los Departamentos del Cauca, Caquetá y Putumayo; está atravesado por la vía panamericana que comunica a Caracas con Quito, tal ubicación lo posiciona como municipio estratégico para ser la capital de la Surcolombianidad.

2. NATURALEZA JURIDICA

El Municipio de Pitalito, Huila, fue fundado por el Presbítero José Hilario Sierra el 18 de junio de 1818 y no se pudo encontrar acto legislativo que decretó la creación del municipio de Pitalito como Municipio. Carlos Ramón Repiso afirma que en 1824 la administración en lo civil dependía de Timaná y en lo eclesiástico de la Diócesis de Popayán, contaba además con un cura propio.

Ente territorial, con número de identificación tributaria 891.18.077-0, de quinta categoría.

3. FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

Pitalito Huila, tiene como misión fundamental iniciar el nuevo siglo con una entidad organizada internamente que refleje calidad y cumplimiento en la gestión y la gerencia del desarrollo, cumplidor en las funciones que como entidad fundamental de la división político administrativa del estado le corresponde a partir de la constitución política y la Ley, todo esto para impregnar en sus gentes una mentalidad de progreso y de gestión bajo los conceptos del desarrollo sostenible, a través de una clara y efectiva participación comunitaria y la firme convicción de ser agentes activos del desarrollo local en los ámbitos participativos, sociales, económicos, culturales y ambientales con la posibilidad de afrontar y asumir retos que plantee el futuro en la búsqueda permanente de preservar unas condiciones de vida dignas.

4. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Municipio de Pitalito está aplicando el marco conceptual de la contabilidad Pública y el catálogo General de cuentas del plan General de Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la contaduría General de la Nación en materia de registro de oficial de libros y preparación de los documentos soporte.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

Las inversiones son contabilizadas por su precio de adquisición y están representadas en acciones. Son ajustadas trimestralmente al valor intrínseco, según el valor certificado por la Entidad donde se posee la inversión.

La Propiedad, Planta y Equipo se registra por su costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta, así:

Edificaciones	50 años
Redes, líneas y cables	25 años
Maquinaria y equipo	15 años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10 años
Equipo de computación y accesorios	5 años
Equipo de transporte, tracción y elevación	10 años
Equipo de comedor, cocina y despensa	10 años

Se aplica el catálogo General de cuentas a nivel de documento fuente lo que ha permitido efectuar un seguimiento efectivo en el proceso de depuración de saldos antiguos, según acta de empalme de lo contable financiero

La información financiera patrimonial presenta diferencia particularmente las cuentas de ingresos con la ejecución presupuestal de ingresos en razón a la causación de las rentas por cobrar de la vigencia. Pues el presupuesto de ingresos se está afectando con lo efectivamente recaudado.

5. APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS

Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC a nivel de documento fuente, se cuenta con procedimientos debidamente estructurados para este fin. Este aspecto contribuye para que en la incorporación formal y reconocimiento de los hechos ocurridos durante el trimestre enero – marzo 2016, se reflejen los saldos de cada uno de los elementos de los Estados del Balance General y de Actividad Financiera, Económica y Social, de tal forma que se ha dado cumplimiento a las normas generales previstas en el numeral 5.5., permitiéndole al proceso contable alcanzar el cumplimiento de los principios de equidad, universalidad, esencia sobre forma, control y cumplimiento de las normas legales en forma también razonable.

6. APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

El Municipio de Pitalito Huila aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN cumpliendo a cabalidad cada uno de los parámetros establecidos, efectuando los reconocimientos correspondientes. Los pasivos se reconocen y se aplican los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones y amortizaciones. Se adelantó el proceso basado en el sistema de causación, para el reconocimiento de la ejecución presupuestal y se utiliza el sistema de caja en los ingresos y causación en el gasto.

7. REGISTRO OFICIAL DE LIBROS DE CONTABILIDAD Y DOCUMENTOS SOPORTES

El Municipio de Pitalito da cumplimiento a la normatividad sobre registro, utilización, custodia de libros y documentos de la contabilidad de la Entidad.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

8. LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

En lo administrativo se ha encontrado limitaciones en el archivo de documentos principalmente en los soportes idóneos del proceso de saneamiento contable efectuado en el 2003.

9. LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

En lo contable, se han realizado todos los ajustes contables aprobados en los comités de sostenibilidad contable realizados hasta la fecha, lo que nos ha permitido depurar de una manera ordenada la información del Municipio de Pitalito.

Además, la entrega inoportuna de las empresas donde posee el Municipio de Pitalito inversiones del certificado del valor intrínseco de la inversión no ha permitido efectuar el ajuste a la misma fecha de corte de los estados financieros

A diciembre 31 de 2015 la asesoría contable que recibe la contabilidad del Municipio con corte a noviembre 30 de 2015 encuentra durante en el proceso de cierre de la contabilidad la falta de depuración de cuentas por pagar que vienen desde la vigencia 2006, 2009, 2010, 2012, 2013, 2014 el saldo contable de la cuenta 2401 es de \$2.652.969 miles de pesos pero las cuentas por pagar reales y de conformidad con el comportamiento y cierre presupuestal de 2015 ascienden a \$1.069.265 miles de pesos arrojando como resultado una diferencia de \$1.583.704 miles de pesos que no se ha depurado y debe la nueva administración iniciar el proceso para subsanar esta falencia en contabilidad que deja la administración anterior que hizo entrega del periodo 2012-2015. El proceso de depuración se iniciará en el segundo trimestre de 2016.

La cuenta 2425, especialmente el código contable 242590, presenta saldos que deben ser objeto de depuración que vienen desde vigencias 2014 y anteriores, en ella se ha registrado lo correspondiente a recursos recibidos para terceros del Fondo de Porcicultura, Fondo Nacional del Ganado, la Previsora encargado fiduciario de la nómina del Sector Educación y otros conceptos, en la realidad económica del municipio se tiene la percepción que como administrador la Secretaría de Educación operativo y administrativo no se le adeuda de conformidad con indagación verbal realizada a las personas encargadas del manejo y pago de la nómina de Educación y en las ejecuciones presupuestales de gastos a diciembre 31 de 2015 y a marzo 31 de 2016, por consiguiente existe esta limitación de orden contable que debe depurarse de forma urgente porque el saldo viene incrementándose vigencia tras vigencia desde el año 2012 y adicionalmente deben ajustarse los registros contables de causación y cruce sin situación de fondos que se vienen realizando para evitar que se tengan saldos que no son reales bajo el concepto de otros acreedores pendientes de pago o cruce. El saldo de las cuentas por pagar reales del Municipio de Pitalito es menor al que se registra en la contabilidad a cierre de diciembre 31 de 2015 y marzo 31 de 2016 puesto que ha arrastrado los saldos recibidos en el proceso de empalme por ello se reitera que debe cumplirse un proceso de revisión, depuración exhaustivo que se iniciará de parte de la nueva administración a partir de la vigencia 2016.

10. POR APLICACIÓN DE NORMAS CONTABLES

Por aplicación de normas contables el Municipio de Pitalito no presenta ningún tipo de limitación.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

GRUPO 11 - EFECTIVO

NOTA 1. 11 - EFECTIVO

1110.05 CUENTA CORRIENTE

El Municipio de Pitalito cerró con saldos en las diferentes cuentas corrientes por un valor considerable; distribuido en diferentes entidades financieras por un valor de \$10.751.663 miles de pesos, las cuales se encuentran conciliadas en el 100%.

1110.06 CUENTA DE AHORROS

El Municipio de Pitalito cerró a marzo 31 de 2016 con saldos en las diferentes cuentas de ahorro por un valor de \$25.844.594 miles de pesos, las cuales están conciliadas en un 100%.

GRUPO 12 - INVERSIONES

NOTA 2 - 1201 INVERSIONES

1201.06 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO

El Municipio posee 1 CDT en la FINANCIERA JURISCOOP por un valor de \$100.000 miles de pesos; se encuentra detallado así:

Valores en miles de \$

ENTIDAD	No	VALOR INICIAL FEB. 12 2016	ESTADO	VALOR FINAL MAR. 31 2016
FINANCIERA JURISCOOP	CDT 0110951	\$100.000	Activo	\$100.000

NOTA 3. 1207 – INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS

1207.50 ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO

El Municipio de Pitalito posee inversiones en sociedades del sector solidario por un valor de \$4.091 miles de pesos

Entidades del sector solidario	<i>Cifras en miles de \$</i>
COOLAC	4.091
EMPR COOP COMER FRUTAS DPTO HUILA	341
	3.750

1207.55 SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA

El Municipio de Pitalito tiene inversiones en Empresas de Economía Mixta por un valor de \$1.292.142 miles de pesos.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

	<i>Cifras en miles de \$</i>
Sociedades de economía mixta	1.292.142
FONDO GANADERO DEL HUILA	888
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A.	22.154
SURCOLOMBIANA DE GAS S.A. E.S.P.	500.000
BIORGANICOS DEL SUR DEL HUILA	769.100

NOTA 4. 1208 – INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS

1208.32 SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA

El municipio de Pitalito tiene inversiones en empresas de economía mixta por un valor de \$1.788.546 miles de pesos.

	<i>Cifras en miles de \$</i>
Sociedades de economía mixta	1.788.546
AGROEMPRESARIAL	242.966
TERMINAL DE TRANSPORTE	1.545.580

GRUPO 13 - RENTAS POR COBRAR

NOTA 5. 1305 – VIGENCIA ACTUAL

Este código contable registra el valor del impuesto predial por cobrar con corte al 31 de marzo de 2016, valor del impuesto que a este día adeudan los contribuyentes de este tributo. La suma equivale a \$3.222.677 miles de pesos, la cual se determinó de conformidad con el reporte suministrado por la oficina de recaudo del Municipio de Pitalito y exportada del módulo de Predial.

NOTA 6. 1310 – VIGENCIAS ANTERIORES

Esta cuenta representa la cartera por concepto de impuesto predial unificado de las vigencias del 2015, hacia atrás, valor calculado con base en el reporte entregado por la oficina de recaudo y que se exportó del módulo de Predial (HAS SQL), con corte a marzo 31 de 2015. El valor neto por concepto de este impuesto es de \$2.116.823 miles de pesos.

El valor registrado en la cuenta 1310.07 "Impuesto Predial Unificado, vigencias anteriores", representa el valor neto por este concepto de la cartera (capital) con corte a diciembre 31 de 2016. Al valor que reporta el sistema de recaudo se le ha descontado lo correspondiente a intereses y el 15% de la sobretasa ambiental, de conformidad con los lineamientos del PGCP.

GRUPO 14 - DEUDORES

NOTA 7. 1401 – INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Esta cuenta representa los ingresos no tributarios como tasas, multas, intereses, contribuciones y deudores por ingresos no tributarios, la cual a marzo 31 de 2016 tiene un saldo de \$4.669.757 miles de pesos.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

Se presenta una especial situación en materia contable con el código 140190 "Otros deudores por ingresos no tributarios" por saldos que vienen desde 2011 y 2012 sin tener variación por tal razón es necesario someter este concepto a proceso de depuración y saneamiento.

NOTA 8. 1406 – VENTA DE BIENES

Representa la cartera de deudores recibidos de la liquidación de EMVIPITALITO en la vigencia 2009 y que permanecen igual a corte de este trimestre, valores que deben someterse a proceso de depuración y saneamiento con el fin de actualizar la información contable y se verifique el estado real realizando los cruces pertinentes con la oficina de atención al contribuyente y con la dependencia encargada de vivienda en el Municipio.

NOTA 9. 1413. TRANSFERENCIAS POR COBRAR

Representa las cuentas por cobrar por concepto de transferencias a favor del municipio por concepto del SGP y cofinanciación del sistema de seguridad social en Salud; para el caso de las transferencias por sistema general de participaciones se registra la causación de la última doceava de la vigencia 2015 y quedan saldos de ETESA y recursos de Departamento del Huila que en total ascienden a \$7.948.652 miles de pesos.

NOTA 10. 1420 AVANCES Y ANTICIPOS

El Municipio de Pitalito entregó avances y anticipos por valor de \$1.325.540 miles de pesos, así:

1420.03	Avances y anticipos entregados	\$ 88.530
1420.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	\$ 3.143
1420.12	Anticipo adquisición bienes y servicios	\$ 992.648
1420.13	Otros avances y anticipos	\$ 241.219

NOTA 11. 1422 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Representa el valor de impuestos a favor, que presentaba la liquidada empresa de EMVIPITALITO por concepto de IVA y retención, por la prestación de sus servicios. A marzo 31 de 2016 tiene un valor de \$10.396 miles de pesos.

NOTA 12. 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

Este código contable muestra el manejo que se ha realizado durante el primer trimestre del año 2016, a los recursos del SGP Educación y del SGP Agua Potable y Saneamiento Básico, los cuales han sido administrados a través de Fiducias el cual a marzo 31 de 2016 presenta un saldo de \$4.673.682 miles de pesos.

NOTA 13. 1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA

142590 OTROS DEPOSITOS ENTREGADOS

Se necesitan reclasificar estos saldos para ser sometidos a saneamiento.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

NOTA 13. 1470 OTROS DEUDORES

Registra los valores pendientes de cobrar o aplicar por concepto de embargos judiciales y descuentos no autorizados aplicados a los recursos del SGP, que a marzo 31 de 2016 asciende al valor de \$ 2.100.104 miles de pesos.

147090 OTROS DEUDORES

Se necesitan reclasificar estos saldos para ser sometidos a saneamiento contable.

GRUPO 15 - INVENTARIOS

NOTA 14. 15 - INVENTARIOS

Representa los terrenos y las construcciones en curso de los proyectos de vivienda de interés social recibidos en la vigencia 2009 a la empresa EMVIPITALITO en liquidación y que a partir del 1 de enero de 2010 empezó a administrar el municipio de Pitalito, el valor es de \$304.229 miles de pesos.

GRUPO 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

NOTA 15. 16 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representa los bienes muebles e inmuebles de propiedad del Municipio de Pitalito con un valor a marzo 31 de 2016 de \$ 58.009.973 miles de pesos.

La propiedad, planta y equipo del municipio, está representada así:

Cifras en miles de \$

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	58.336.728
1605	TERRENOS	15.093.418
1640	EDIFICACIONES	42.700.645
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	330.197
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	3.941.512
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	639.412
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	464.050
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	480.792
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	876.148
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	5.286
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-6.521.487

El Municipio de Pitalito, aplica el método de línea recta en el registro de la depreciación acumulada, siguiendo los lineamientos del Régimen de Contabilidad Pública Manual de procedimientos.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

El código contable 1640 debe someterse a proceso de depuración y ajuste con el objetivo de que el valor registrado de las obras de construcción desarrolladas se reflejen en 100% de las inversiones realizadas puesto que en el proceso de cierre de marzo 31 de 2016 y con base en la contabilidad recibida a noviembre 30 de 2015 se detectan valores faltantes de incluir debido a dos situaciones, la primera por falta de soportes porque fueron recursos SSF de obras ya culminadas pero que no fueron registradas por su valor total sobre las cuales se solicitó los documentos respectivos que están en proceso de consecución y la segunda razón porque desde 2012 se han contabilizado obras al código 55, algunas fueron reclasificadas al código 16 de manera global, la asesoría contable que recibió esta área reclasificó las correspondientes a la vigencia 2015 pero se debe determinar los valores que aún están pendientes de ajustarse procedimiento que requiere un seguimiento exhaustivo y se iniciará a partir de la vigencia 2016.

GRUPO 17 - BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

NOTA 16. 17 – BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES

Esta cuenta representa los bienes inmuebles de propiedad del municipio pero que son para uso de la comunidad como parques, bibliotecas, plazas públicas y vías, saldo que a marzo 31 de 2016 es de \$12.011.447 miles de pesos.

NOTA 17. 17109090 – BIENES PENDIENTES DE LEGALIZAR

Representan las vías de uso público cuyo trámite legal está pendiente para que sean registradas como de propiedad del Municipio de Pitalito, su valor asciende a \$271.075 miles de pesos.

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

NOTA 18. 1901 – RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL

Se realizó el ajuste de los recursos que son manejados a través del FONPET de conformidad con los datos que reporta la página del Ministerio de Hacienda y Crédito Público a marzo 31 de 2016 por \$36.516.610 miles de pesos.

NOTA 19. 1930 – BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO

Este código contable registra la legalización de predios recibidos en dación por afectación de la vía. El valor de la misma es de \$75.704 miles de pesos, durante el primer trimestre de la vigencia 2016, se inició el cruce de cuentas del impuesto predial de los beneficiarios de este concepto.

NOTA 20. 1970 – INTANGIBLES

Cuenta que representa los bienes adquiridos por el municipio de Pitalito para la actualización del software, saldo a marzo 31 de 2016 de \$124.376 miles de pesos.

Dando cumplimiento al PGCP se realizó la respectiva amortización de los intangibles, cuenta que presenta un saldo a marzo 31 de 2016 de \$-124.376 miles de pesos.

PASIVO

GRUPO 22 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO

NOTA 21. 2203 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO A CORTO PLAZO



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

Representa el saldo de la deuda pública menor a un año a cargo del municipio de Pitalito, está clasificada de acuerdo a la entidad financiera que realizó el desembolso, durante el primer trimestre de la vigencia 2016, que asciende a \$1.626.703 miles de pesos, la reclasificación de la edad de la deuda pública se realizó con fecha 1 de enero de 2016.

NOTA 22. 2208 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO A LARGO PLAZO

Representa el saldo de la deuda pública mayor a un año a cargo del municipio de Pitalito, está clasificada de acuerdo a la entidad financiera que realizó el desembolso, asciende a un total de \$4.265.454 miles de pesos, para un total de Deuda Pública de \$5.892.157 miles de pesos.

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

NOTA 23. 24 – CUENTAS POR PAGAR

A marzo 31 de 2016, el municipio de Pitalito quedó con un saldo en esta cuenta de \$15.396.156 miles de pesos, discriminados así:

		<i>Cifras en miles de \$</i>
24	CUENTAS POR PAGAR	15.396.156
	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	
2401	NACIONALES	0.041.408
	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	
2406	DEL EXTERIOR	0
2425	ACREEDORES	5.892.554
	RETENCIÓN EN LA FUENTE E	
2436	IMPUESTO DE TIMBRE	20.066
	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR	
2440	PAGAR	0
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	7.628
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	0
	RECURSOS RECIBIDOS EN	
2453	ADMINISTRACIÓN	1.838.248
2455	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	2.002
	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE	
2480	SERVICIOS DE SALUD	5.594.160

242590 OTROS ACREEDORES

Al cierre del primer trimestre de la vigencia 2016 se tiene un valor de \$5.288.859 miles de pesos; en este concepto contable se encuentra incluida la cuenta 24259012 por donde se registra todo lo pertinente a las causaciones y pagos del Sector Educación, pero que viene acumulando un saldo pendiente de pago desde el año 2012 hasta 2015, valores que deben ser sometidos a una revisión desde vigencias anteriores y posterior depuración; así mismo en este concepto están incluidos; a noviembre 30 de 2015 cuando se recibe la contabilidad del Municipio presenta un saldo de \$3.555.316 miles de pesos cerrando diciembre con un dato de \$3.758.307 miles de pesos.

245301 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN

Corresponde a saldos de convenios que viene desde 2008 saldos proyecto de vivienda el Buen Vecino, Guamal Palmarito, EMVIPITALITO proyecto Ola Invernal por \$36.212 y en 2009 transferencias posadas turísticas \$3.229 para un saldo total a marzo 31 de 2016 de \$1.838.248 miles de pesos.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

245503 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA

Saldo que viene desde el inicio de la sistematización contable del año 2010 a nombre de Peña Cuellar Carlos Mauricio por \$2.002 miles de pesos.

GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

NOTA 24. 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

A marzo 31 de 2016 este concepto contable presenta un saldo de \$4.203.211 miles de pesos.

GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS

NOTA 25. 2720 – PROVISIÓN PARA PENSIONES

Registra la estimación del cálculo actuarial y su registro de conformidad con los procedimientos del PGCP por un valor de \$34.852.330 miles de pesos.

GRUPO 29 – PASIVOS ESTIMADOS

NOTA 26. 2905 – RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

El valor total de la 2905 es de \$3.952.577, representan los recursos recibidos a favor de terceros como la participación con destinación ambiental que se debe pagar trimestralmente a la CAM, otros recaudos a favor de terceros, representan los dineros consignados en las diferentes cuentas bancarias del Municipio de Pitalito que están pendientes de depuración e identificar el tercero, el Municipio de Pitalito debe de forma urgente iniciar un este proceso en aras de sanear su contabilidad.

290590 OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

Se necesitan reclasificar estos saldos para ser sometidos a saneamiento contable.

NOTA 27. 2910 – INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Representa los ingresos recibidos por anticipado del pago de la venta de lotes de las asociaciones de vivienda Las Brisas del Corregimiento de la Laguna, proyecto los Alcones, Bodegas Galería, y Parque Residencial Andalucía por un valor total de \$743.961 miles de pesos.

291090 OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Se necesitan reclasificar estos saldos para ser sometidos a saneamiento contable.

PATRIMONIO

GRUPO 31 – HACIENDA PÚBLICA

NOTA 28. 31 – HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio del Municipio de Pitalito está compuesto por:



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

Cifras en miles de

\$

3	PATRIMONIO	90.287.301
31	HACIENDA PÚBLICA	90.287.301
3105	CAPITAL FISCAL	84.995.428
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	17.175.476
3115	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	5.085.973
3117	SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	489.954
3120	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	123.644
3125	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	(407.698)

INGRESOS

GRUPO 41 – INGRESOS FISCALES

NOTA 29. 41 – INGRESOS FISCALES

Representa los ingresos tributarios, no tributarios, las transferencias y los recursos de operaciones interinstitucionales sin situación de fondos que se recaudan producto del desarrollo del objeto social del municipio de Pitalito y que se consideran Ingresos Operacionales del ente territorial, con los cuales financia su funcionamiento y realiza inversión social dando cumplimiento al plan de desarrollo "Somos Pitalito Territorio Ideal" los cuales a marzo 31 de 2016 son \$11.495.290 miles de pesos.

GRUPO 48 – OTROS INGRESOS

NOTA 30. 48 – OTROS INGRESOS

Registra los ingresos financieros productos de los rendimientos que generan: recursos que se encuentran en cuentas de ahorro, recursos entregados en Administración a Fiducias, dividendos y participaciones contabilizados, otros ingresos ordinarios, ajustes de ejercicios anteriores por valor de \$1.166.698 miles de pesos.

GASTOS

GRUPO 51 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

NOTA 31. 51 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los gastos en que incurre el ente territorial por concepto de funcionamiento, incluidos los gastos de Concejo Municipal, Personería y Administración Central. Registra las erogaciones por concepto de sueldos y salarios, contribuciones efectivas, aportes sobre la nómina, y gastos generales los cuales a marzo 31 de 2016 tienen un valor de \$1.666.046 miles de pesos.

GRUPO 55 – GASTO PÚBLICO SOCIAL

NOTA 32. 5501 – EDUCACIÓN

Esta cuenta registra la inversión realizada para este sector a través del Fondo de Educación, al primer trimestre vigencia 2016 su valor es de \$12.837.457 miles de pesos.



REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

NOTA 33. 5502 – SALUD

Muestra la inversión social realizada por el municipio de Pitalito durante el primer trimestre del año 2016, en el sector Salud, valor que asciende a \$14.611.019 miles de pesos

NOTA 34 5503 – AGUA POTABLE Y SANFAMIENTO BÁSICO

Esta cuenta registra la inversión en bienes y servicios de acueducto, alcantarillado, la asignación de subsidios para acueducto, alcantarillado y aseo; la inversión en acciones de mejoramiento y mantenimiento del sector. Los recursos ejecutados en este concepto durante el primer trimestre 2016 ascienden a \$82.792 miles de pesos.

GRUPO 58 – OTROS GASTOS

NOTA 35. 58 – OTROS GASTOS


Representa las erogaciones ocasionadas por el pago de intereses de la deuda pública demostrando el cumplimiento en el pago de la misma; registra las comisiones bancarias y sobre los recursos entregados en administración a través de las fiducias; muestra el pago de sentencias y ajuste de ejercicios anteriores la cual al corte marzo 31 de 2016 tiene un saldo de \$259.757 miles de pesos.

GRUPO 9 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 36. 9 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

Registra el valor de las contingencias por los diferentes procesos jurídicos que tiene en su contra el municipio de Pitalito, el valor de las mismas asciende a \$16.268.860 miles de pesos, para su contabilización se tuvo en cuenta la relación suministrada por el Asesor Jurídico del Municipio y se registró el 100% del valor que tiene el proceso.

Así mismo se ha registrado el valor de la participación con destinación ambiental sobre la cartera contabilizada de vigencias anteriores para su control y pertinencia contable dando cumplimiento a los procedimientos del P.G.C.P.


MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Contador Público
T.P. 93.548-T


JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda