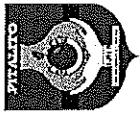




ANEXO No.1
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

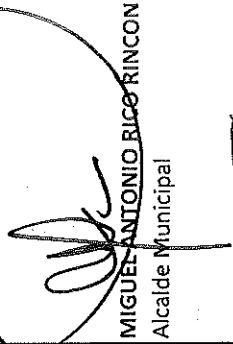
COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACIÓN	VARIACIÓN
		2017.06.30	2016.06.30	ABSOLUTA	PORCENTUAL
1	ACTIVO				
	CORRIENTE (1)	60,440,793,183.00	48,674,258,573.70	11,766,534,609.30	24.17%
11	Efectivo	48,099,029,009.00	39,336,231,943.04	8,762,797,065.96	22.28%
12	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00%
13	Rentas por cobrar	319,637,708.00	3,428,580,346.00	-3,108,942,638.00	-90.68%
14	Deudores	10,339,473,534.00	5,605,217,252.66	4,734,256,281.34	84.46%
15	Inventarios	1,682,652,932.00	304,229,032.00	1,378,423,900.00	453.09%
	NO CORRIENTE(2)	139,867,186,084.00	129,070,353,624.97	10,796,832,459.03	8.37%
12	Inversiones	1,554,824,416.00	1,654,824,416.31	-100,000,000.31	-6.04%
13	Rentas por cobrar	6,995,719,226.00	1,986,752,303.00	5,008,966,923.00	252.12%
14	Deudores	14,399,634,483.00	11,625,655,603.29	2,773,978,879.71	23.86%
16	Propiedad, planta y equipo	61,757,873,018.00	57,687,758,141.73	4,070,114,876.27	7.06%
17	Bienes de beneficio y uso público	12,801,785,249.00	11,930,504,140.01	871,281,108.99	7.30%
18	Recursos naturales y del ambiente	0.00	0.00	0.00	0.00%
19	Otros activos	42,357,349,692.00	44,184,859,020.63	-1,827,509,328.63	-4.14%
	TOTAL ACTIVO	200,307,979,267.00	177,744,612,198.67	22,563,367,068.33	12.69%
2	PASIVO				
	CORRIENTE (4)	30,788,199,254.00	60,074,556,860.81	-29,286,357,606.81	-48.75%
21	Depósitos y exigibilidades	0.00	0.00	0.00	0.00%
22	Operaciones de crédito público	791,023,023.00	1,084,105,128.67	-293,082,105.67	-27.03%
23	Obligaciones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00%
24	Cuentas por pagar	12,860,070,318.00	11,726,156,114.12	1,133,914,203.88	9.67%
25	Obligaciones laborales	2,226,300,124.00	4,173,414,276.90	-1,947,114,152.90	-46.66%
27	Pasivos estimados	10,786,593,469.00	39,349,401,564.82	-28,562,808,095.82	-72.59%
29	Otros pasivos	4,124,212,320.00	3,741,479,776.30	382,732,543.70	10.23%
	NO CORRIENTE (5)	36,634,261,235.00	4,265,453,452.36	32,368,807,782.64	758.86%
22	Deuda pública	5,201,015,689.00	4,265,453,452.36	935,562,236.64	21.93%
23	Obligaciones financieras	0.00	0.00	0.00	0.00%
24	Cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00	0.00%
25	Obligaciones laborales	0.00	0.00	0.00	0.00%
26	Bonos	0.00	0.00	0.00	0.00%
27	Pasivos estimados	31,428,100,436.00	0.00	31,428,100,436.00	0.00%
29	Otros pasivos	5,145,110.00	0.00	5,145,110.00	0.00%

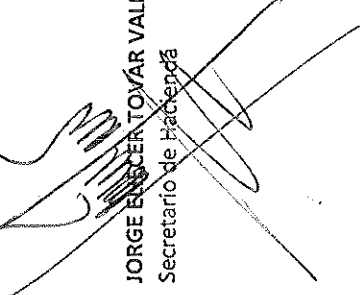


ANEXO No.1
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL 2017.06.30	PERIODO ANTERIOR 2016.06.30	VARIACIÓN ABSOLUTA 2017/2016	VARIACIÓN PORCENTUAL 2017/2016
	TOTAL PASIVO	67,422,460,489.00	64,340,010,313.17	3,082,450,175.83	4.79%
3	PATRIMONIO (7)	132,885,518,778.00	113,404,601,885.50	19,480,916,892.50	17.18%
31	Hacienda Pública	132,885,518,778.00	113,404,601,885.50	19,480,916,892.50	17.18%
32	Patrimonio Institucional	0.00	0.00	0.00	0.00%
	TOTALPASIVO + PATRIMONIO	200,307,979,267.00	177,744,612,198.67	22,563,367,068.33	12.69%
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				
81	Derechos contingentes	0	0	0.00	0.00%
82	Deudoras fiscales	0	0	0.00	0.00%
83	Deudoras de control	3,209,086,998	185,275,419	3,023,811,579.50	1632.06%
85	Deudoras por el contra (CR)	0	0	0.00	0.00%
89	Deudoras por el contra (CR)	-3,209,086,998	-185,275,419	-3,023,811,579.50	1632.06%
	CTAS.ORDEN ACREEDOR.				
91	Responsabilidades contingentes	5,797,360,307.00	15,995,455,000.00	-10,198,094,693.00	-63.76%
92	Acreedoras fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00%
93	Acreedoras de control	683,824,165.00	383,328,718.65	300,495,446.35	78.39%
94	Acreedoras fiduciarias	0.00	0.00	0.00	0.00%
99	Acreedoras por el contrarrio (DB)	-6,481,184,472.00	-16,378,783,718.65	9,897,599,246.65	-60.43%


MIGUEL ANIBAL RICO RINCON
Alcalde Municipal


JORGE ESCOBAR 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 JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
		2017.06.30	2016.06.30		
1	ACTIVO				
	CORRIENTE (1)	60,440,793,183.00	48,674,258,573.70	11,766,534,609.30	24.17%
11	Efectivo	48,099,029,009.00	39,336,231,943.04	8,762,797,065.96	22.28%
1105	Caja	0.00	0.00	0.00	0.00%
1110	Bancos	48,099,029,009.00	39,336,231,943.04	8,762,797,065.96	22.28%
1120	Fondos en Tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00%
1125	fondos Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00%
12	Inversiones	0.00	0.00	0.00	0.00%
1201	Inversiones Administración liquidez rf	0.00	0.00	0.00	0.00%
1207	Inv. Patrimoniales entidades no contr	0.00	0.00	0.00	0.00%
1208	Inv Admción método participación	0.00	0.00	0.00	0.00%
1280	Provisión para protección inversiones (cr	0.00	0.00	0.00	0.00%
13	Rentas por cobrar	319,637,708.00	3,428,580,346.00	-3,108,942,638.00	-90.68%
1305	Vigencia actual	319,637,708.00	3,428,580,346.00	-3,108,942,638.00	-90.68%
1310	Vigencia anterior	0.00	0.00	0.00	0.00%
1315	Difícil recaudo	0.00	0.00	0.00	0.00%
1380	Provisión para rentas por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00%
14	Deudores	10,339,473,534.00	5,605,217,252.66	4,734,256,281.34	84.46%
1401	Ingresos no tributarios	297,848,921.00	297,531,000.00	317,921.00	0.11%
1406	Venta de bienes	0.00	0.00	0.00	0.00%
1408	Servicios públicos	0.00	0.00	0.00	0.00%
1409	Servicio de salud	0.00	0.00	0.00	0.00%
1410	Aportes por cobrar a entidad	0.00	0.00	0.00	0.00%
1413	Transferencias por cobrar	5,136,024,833.00	4,261,060,484.16	874,964,348.84	20.53%
1420	Avances y anticipos	4,034,769,649.00	720,161,768.50	3,314,607,880.50	460.26%
1422	Anticipos y saldos a favor	0.00	0.00	0.00	0.00%
1424	Recursos entregados en Administración	0.00	0.00	0.00	0.00%
1425	Depósitos entregados	0.00	0.00	0.00	0.00%
1470	Otros deudores	870,646,215.00	326,464,000.00	544,182,215.00	166.69%
1475	Deudas de difícil recaudo	183,916.00	0.00	183,916.00	0.00%
15	Inventarios	1,682,652,932.00	304,229,032.00	1,378,423,900.00	453.09%
1505	Mercancías procesadas	0.00	0.00	0.00	0.00%
1510	Mercancías en existencia	1,616,908,604.00	238,484,704.00	1,378,423,900.00	577.99%
1518	Mat. Para prestac de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00%
1520	Productos en proceso	65,744,328.00	65,744,328.00	0.00	0.00%
1525	En tránsito	0.00	0.00	0.00	0.00%
	NO CORRIENTE(2)	139,867,186,084.00	129,070,353,624.97	10,796,832,459.03	8.37%
12	Inversiones	1,554,824,416.00	1,654,824,416.31	-100,000,000.31	-6.04%
1201	Inversiones Administración liquidez rf	0.00	100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00%
1207	Inv. Patrimoniales entidades no contr	1,296,232,800.00	1,296,232,800.00	0.00	0.00%
1208	Inv Admción método participación	1,788,546,000.00	1,788,546,000.00	0.00	0.00%



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACIÓN ABSOLUTA		VARIACIÓN PORCENTUAL	
		2017.06.30	2016.06.30	2016.06.30	2017/2016	2017/2016	2017/2016		
1280	Provisión para protección inversiones (cr	-1,529,954,384.00	-1,529,954,383.69			-0.31		0.00%	
13	Rentas por cobrar	6,995,719,226.00	1,986,752,303.00			5,008,966,923.00		252.12%	
1305	Vigencia actual	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1310	Vigencia anterior	6,995,719,226.00	1,986,752,303.00			5,008,966,923.00		252.12%	
1315	Difficil recaudo	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1380	Provisión para rentas por cobrar	0.00	0.00			0.00		0.00%	
14	Deudores	14,399,634,483.00	11,625,655,603.29			2,773,978,879.71		23.86%	
1401	Ingresos no tributarios	3,921,859,014.00	4,316,009,919.62			-394,150,905.62		-9.13%	
1406	Venta de bienes	35,444,254.00	35,444,253.51			0.49		0.00%	
1408	Servicios públicos	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1409	Servicio de salud	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1413	Transferencias por cobrar	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1411	Administración del sistema de salud	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1420	Avances y anticipos		992,648,122.24			-992,648,122.24		-100.00%	
1422	Anticipos y saldos a favor	10,395,709.00	10,395,709.00			0.00		0.00%	
1424	Recursos entregados en Administración	9,503,410,998.00	4,673,682,264.75			4,829,728,733.25		103.34%	
1425	Depósitos entregados	30,000.00	30,000.00			0.00		0.00%	
1470	Otros deudores	928,494,508.00	1,597,445,334.17			-668,950,826.17		-41.88%	
1475	Deudas de difícil recaudo	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1480	Provisión para deudores	0.00	0.00			0.00		0.00%	
16	Propiedad, planta y equipo	61,757,873,018.00	57,687,758,141.73			4,070,114,876.27		7.06%	
1605	Terrenos	15,681,316,781.00	15,093,416,781.50			587,899,999.50		3.90%	
1615	Construcciones en curso	7,073,049,748.00				7,073,049,748.00		0.00%	
1620	Maquinaria , planta y equipo en tr	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1635	Bienes muebles en bodega	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1640	Edificaciones	40,146,828,214.00	42,700,645,379.21			-2,553,817,165.21		-5.98%	
1645	Plantas y ductos	219,458,719.00	330,197,719.00			-110,739,000.00		-33.54%	
1650	Redes, líneas y cables	3,795,413,954.00	3,941,511,954.00			-146,098,000.00		-3.71%	
1655	Maquinaria y equipo	639,412,235.00	639,412,234.83			0.17		0.00%	
1660	Equipo médico y científico					0.00		0.00%	
1665	Muebles, enseres y equipo de	625,737,665.00	464,049,524.70			161,688,140.30		34.84%	
1670	Equipos comunicación y cómputo	724,865,190.00	480,791,930.00			244,073,260.00		50.76%	
1675	Equipo de transporte, tracción y	876,148,035.00	876,148,035.00			0.00		0.00%	
1680	Equipo de comedor, cocina,	5,286,168.00	5,286,168.00			0.00		0.00%	
1685	Depreciación Acumulada	-8,029,643,691.00	-6,843,701,584.51			-1,185,942,106.49		17.33%	
17	Bienes de beneficio y uso público	12,801,785,249.00	11,930,504,140.01			871,281,108.99		7.30%	
1705	Bienes beneficio uso público	1,048,610,772.00	0.00			1,048,610,772.00		0.00%	
1710	Bienes de uso público	16,216,587,524.00	16,068,541,396.00			148,046,128.00		0.92%	
1715	Bienes históricos y culturales	119,953,103.00	119,953,102.63			0.37		0.00%	
1785	Amortiz. Acumu. De bienes de uso p	-4,583,366,150.00	-4,257,990,358.62			-325,375,791.38		7.64%	
18	Recursos naturales y del ambiente	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1806	Inversión recursos naturales	0.00	0.00			0.00		0.00%	
1815	Agotamiento acumulado	0.00	0.00			0.00		0.00%	



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
		2017.06.30	2016.06.30	2017.06.30	2016.06.30		
19	Otros activos	42,357,349,692.00	44,184,859,020.63	-1,827,509,328.63	-4.14%		
1901	Encargos fiduciarios	37,186,511,565.00	39,023,183,253.31	-1,836,671,688.31	-4.71%		
1930	Bienes recibidos en dación de pago	75,703,456.00	75,703,456.00	0.00	0.00%		
1970	Intangibles	148,376,402.00	124,376,402.00	24,000,000.00	19.30%		
1975	Amort. Acum. Intangibles	-139,214,042.00	-124,376,402.00	-14,837,640.00	11.93%		
1999	Valorizaciones	5,085,972,311.00	5,085,972,311.32	-0.32	0.00%		
	TOTAL ACTIVO	200,307,979,267.00	177,744,612,198.67	22,563,367,068.33	12.69%		
2	PASIVO						
	CORRIENTE (4)						
21	Depósitos y exigibilidades	30,788,199,254.00	60,074,556,860.81	-29,286,357,606.81	-48.75%		
22	Operaciones de crédito público	791,023,023.00	1,084,105,128.67	-293,082,105.67	-27.03%		
2203	Operac de crédito P I a corto plazo	791,023,023.00	1,084,105,128.67	-293,082,105.67	-27.03%		
23	Operaciones de financiamiento e instrum	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2306	Operaciones de financiamiento internas	0.00	0.00	0.00	0.00%		
24	Cuentas por pagar	12,860,070,318.00	11,726,156,114.12	1,133,914,203.88	9.67%		
2401	Adquisición de bienes y servicios	2,806,349,010.00	1,719,027,572.85	1,087,321,437.15	63.25%		
2406	Adquisición de bienes y servicios	6,486,811,612.00	6,600,944,802.84	-114,133,190.84	-1.73%		
2425	Acreedores	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2430	Subsidios asignados	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2436	Retención en la fuente	341,023,888.00	125,383,250.19	215,640,637.81	171.99%		
2437	Retención de impuestos de industria y c	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2440	Impuestos contribuciones	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2445	Impuesto al vr agregado IVA	5,904,297.00	2,103,049.00	3,801,248.00	180.75%		
2450	Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2453	Recursos Recibidos en Administración	2,336,792,638.00	2,113,223,404.73	223,569,233.27	100.00%		
2455	Depósitos Recibidos en Garantía	2,001,603.00	2,001,603.00	0.00	100.00%		
2460	Créditos Judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00%		
2480	Admón y prestación serv. Salud	881,187,270.00	1,163,472,431.51	-282,285,161.51	-24.26%		
25	Obligaciones laborales	2,226,300,124.00	4,173,414,276.90	-1,947,114,152.90	-46.66%		
2505	Salarios y prestaciones sociales	1,433,024,924.00	3,380,139,077.35	-1,947,114,153.35	-57.60%		
2510	Pensiones por pagar	793,275,200.00	793,275,199.55	0.45	0.00%		
2570	Adción del sistema general de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00%		
27	Pasivos estimados	10,786,593,469.00	39,349,401,564.82	-28,562,808,095.82	-72.59%		
2710	Provisión para contingencias	10,242,149,617.00	4,002,646,937.00	6,239,502,680.00	155.88%		
2715	Provisión para prestac sociales	544,443,852.00	494,424,742.00	50,019,110.00	10.12%		
2720	Provisión para pensiones	0.00	34,852,329,885.82	-34,852,329,885.82	0.00%		
29	Otros pasivos	4,124,212,320.00	3,741,479,776.30	382,732,543.70	10.23%		
2905	Recaudos a favor de terceros	3,120,523,968.00	2,975,610,555.10	144,913,412.90	4.87%		
2910	Ingresos rec. Por anticipado	756,675,028.00	755,575,428.20	1,099,599.80	0.15%		



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACIÓN ABSOLUTA		VARIACIÓN PORCENTUAL	
		2017.06.30	2016.06.30	2016.06.30	2017/2016	2017/2016	2017/2016		
2917	Anticipo de impuestos	247,013,324.00	10,293,793.00		236,719,531.00		2299.63%		
	NO CORRIENTE (5)								
22	Operaciones de crédito público	36,634,261,235.00	4,265,453,452.36		32,368,807,782.64		758.86%		
2207	Deuda pública Interna L.P. por amort	5,201,015,689.00	4,265,453,452.36		935,562,236.64		21.93%		
2208	Deduda pública interna L.P.	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2263	Intereses DPI largo plazo	5,201,015,689.00	4,265,453,452.36		935,562,236.64		21.93%		
		0.00	0.00		0.00		0.00%		
24	Cuentas por pagar	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2425	Acreedores	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2440	Impuestos por pagar	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2450	Avances y anticipos recibidos	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2453	Recursos Recibidos en Administración	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2455	Depósitos Recibidos en Garantía	0.00	0.00		0.00		0.00%		
25	Obligaciones laborales	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2505	Salarios y prestaciones sociales	0.00	0.00		0.00		0.00%		
27	Pasivos estimados	31,428,100,436.00	0.00		31,428,100,436.00		0.00%		
2710	Provision para contingencias	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2720	Provisión para pensiones	31,428,100,436.00	0.00		31,428,100,436.00		0.00%		
29	Otros Pasivos	5,145,110.00	0.00		5,145,110.00		0.00%		
2905	Recaudos a favor de terceros	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00		0.00		0.00%		
2917	Anticipo de impuestos	5,145,110.00	0.00		5,145,110.00		0.00%		
2996	Obligaciones en investigación admi	0.00	0.00		0.00		0.00%		
	TOTAL NO CORRIENTE	36,634,261,235.00	4,265,453,452.36		32,368,807,782.64		758.86%		
	TOTAL PASIVO	67,422,460,489.00	64,340,010,313.17		3,082,450,175.83		4.79%		
3	PATRIMONIO (7)	132,885,518,778.00	113,404,601,885.50		19,480,916,892.50		17.18%		
31	HACIENDA PUBLICA	132,885,518,778.00	113,404,601,885.50		19,480,916,892.50		17.18%		
3105	Capital fiscal	115,529,017,252.00	84,995,435,972.67		30,533,581,279.33		35.92%		
3110	Resultados del ejercicio	12,422,817,740.00	23,520,457,152.41		-11,097,639,412.41		-47.18%		
3115	Superávit por valorización	5,085,972,311.00	5,085,965,111.32		7,199.68		0.00%		
3117	Superávit por el método de participa pat	489,954,115.00	489,954,114.84		0.16		0.00%		
3120	Superávit por donación	123,643,626.00	123,643,626.00		0.00		0.00%		
3125	Patrimonio liquido incorporado	0.00	0.01		-0.01		0.00%		
3128	Provisiones, agotam. Deprec	-765,886,266.00	-810,854,091.75		44,967,825.75		-5.55%		
3130	Revalorización Hacienda pública	0.00	0.00		0.00		0.00%		
3138	Efecto de saneamiento contable	0.00	0.00		0.00		0.00%		
	TOTAL PATRIMONIO	132,885,518,778.00	113,404,601,885.50		19,480,916,892.50		17.18%		



ANEXO No.2
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
BALANCE GENERAL DETALLADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CONCEPTO	PERIODO ACTUAL	PERIODO ANTERIOR	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN PORCENTUAL
		2017.06.30	2016.06.30		
TOTALPASIVO + PATRIMONIO		200,307,979,267.00	177,744,612,198.67	22,563,367,068.33	12.69%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	Derechos contingentes	0.00	0.00	0.00	0.00%
82	Deudoras fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00%
83	Deudoras de control	3,209,086,998.00	185,275,418.50	3,023,811,579.50	1632.06%
85	Deudoras por el contra (CR)			0.00	0.00%
89	Deudoras por el contra (CR)	-3,209,086,998.00	-185,275,418.50	-3,023,811,579.50	1632.06%
CTAS. ORDEN ACREEDOR.					
91	Responsabilidades contingentes	5,797,360,307.00	15,995,455,000.00	-10,198,094,693.00	-63.76%
92	Acreedoras fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00%
93	Acreedoras de control	683,824,165.00	383,328,718.65	300,495,446.35	78.39%
94	Acreedoras fiduciarias	0.00	0.00	0.00	0.00%
99	Acreedoras por el contrato (DB)	-6,481,184,472.00	-16,378,783,718.65	9,897,599,246.65	-60.43%

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal

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

JORGE ELIECER GAVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda



ANEXO No. 3
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL CONSOLIDADO
DE ABRIL 1 A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL 2017.06.30	PERIODO ANTERIOR 2016.06.30	VARIACIÓN ABSOLUTA		VARIACIÓN PORCENTUAL 2017/2016
				2017/2016	2017/2016	
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	94,256,332,059.00	91,766,065,044.38	2,490,267,014.62	2.71%	
41	Ingresos Corrientes	16,923,118,751.00	15,753,572,603.00	1,169,546,148.00	7.42%	
42	Venta de bienes	0.00	0.00	0.00	0.00%	
43	Venta de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00%	
44	Transferencias	77,333,213,308.00	76,012,492,441.38	1,320,720,866.62	1.74%	
47	Operaciones interinstitucionales	0.00	0.00	0.00	0.00%	
6	COSTO DE VENTAS	0.00	0.00	0.00	0.00%	
63	Costo de ventas de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00%	
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	82,200,549,612.00	69,076,470,483.53	13,124,079,128.47	19.00%	
51	De Administración	5,181,616,212.00	4,050,820,020.92	1,130,796,191.08	27.92%	
52	De operación	0.00	0.00	0.00	0.00%	
53	Provisiones, agotamiento, amortización	6,239,502,680.00	242,966,000.00	5,996,536,680.00	0.00%	
54	Transferencias	784,304,831.00	689,581,054.00	94,723,777.00	13.74%	
55	Gasto Social	69,995,125,889.00	64,053,103,408.61	5,902,022,480.39	9.21%	
57	Operaciones interinstitucionales	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL (4)	12,055,782,447.00	22,689,594,560.85	-10,633,812,113.85	-46.87%	
48	OTROS (5)	801,756,200.00	2,023,237,716.02	-1,221,481,516.02	-60.37%	
	Otros ingresos	801,756,200.00	2,023,237,716.02	-1,221,481,516.02	-60.37%	
58	OTROS GASTOS (7)	434,720,907.00	1,192,375,124.46	-757,654,217.46	-63.54%	
	Otros gastos	434,720,907.00	1,192,375,124.46	-757,654,217.46	-63.54%	
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUSTES POR	12,422,817,740.00	23,536,457,152.41	-11,097,639,412.41	-47.18%	
49	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	Corrección Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00%	
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (1)	12,422,817,740.00	23,536,457,152.41	-11,097,639,412.41	-47.18%	

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal

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

JORGE ELIECER TOSAR VALENZUELA
Secretario de Hacienda



ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL DETALLADO
DE ABRIL 1 A JUNIO 30 DE 2017
(cifras en pesos)

COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACIÓN ABSOLUTA		VARIACIÓN PORCENTUAL	
		2017.06.30	2016.06.30	2016.06.30	2017/2016	2017/2016	2017/2016		
4	INGRESOS OPERACIONALES (1)	94,256,332,059.00	91,766,065,044.38		2,490,267,014.62		2.71%		
41	INGRESOS FISCALES	16,923,118,751.00	15,753,572,603.00		1,169,546,148.00		7.42%		
4105	Tributarios	16,906,823,357.00	16,840,768,061.00		66,055,296.00		0.39%		
4110	No Tributarios	2,360,362,490.00	1,067,463,720.00		1,292,898,770.00		121.12%		
4115	De Capital	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4195	Devoluciones y descuentos	-2,344,067,096.00	-2,154,659,178.00		-189,407,918.00		8.79%		
42	VENTA DE BIENES	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4210	Bienes comercializados								
43	VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4305	Servicios Educativos	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4321	Servicios Acueducto	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4322	Servicios Alcantarillado	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4323	Servicios Aseo	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4360	Servicios de documentación e identificación	0.00	0.00		0.00		0.00%		
44	TRANSFERENCIAS	77,533,213,308.00	76,012,492,441.38		1,320,720,866.62		1.74%		
4403	Corrientes del gobierno general	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4404	Corrientes de la empresa	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4408	Sistema General de Participaciones	52,915,768,873.00	54,105,712,665.53		-1,189,943,792.53		-2.20%		
4411	De Capital del Gobierno General	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4413	Sistema General de Regalías	2,262,308,189.00	2,244,893,310.74		17,414,878.26		0.78%		
4421	Del sistema de seguridad social	14,861,743,868.00	14,603,437,660.00		258,306,208.00		1.77%		
4428	Otras Transferencias	7,293,392,378.00	5,058,448,805.11		2,234,943,572.89		44.18%		
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00		0.00		0.00%		
4705	Aportes y traspasos de fondos recibidos								
4722	Operaciones de flujo de efectivo								
6	COSTO DE VENTAS	0.00	0.00		0.00		0.00%		
63	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	0.00	0.00		0.00		0.00%		
5	GASTOS OPERACIONALES (3)	82,200,549,612.00	69,076,470,483.53		13,124,079,128.47		19.00%		
51	DE ADMINISTRACION	5,151,616,212.00	4,050,820,020.92		1,130,796,191.08		27.92%		
5101	Sueldos y salarios	3,673,170,976.00	2,700,014,955.00		973,156,021.00		36.04%		
5102	Contribuciones imputadas	436,858,421.00	459,867,494.92		-23,009,073.92		-5.00%		
5103	Contribuciones efectivas	606,094,777.00	429,159,454.00		176,935,323.00		41.23%		
5104	Aportes sobre la nómina	100,824,000.00	90,067,000.00		10,757,000.00		11.94%		
5111	Generales	364,668,038.00	371,711,117.00		-7,043,079.00		-1.89%		
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0.00	0.00		0.00		0.00%		
52	DE OPERACIÓN	0.00	0.00		0.00		0.00%		
5202	Sueldos y salarios	0.00	0.00		0		0.00%		
5204	Contribuciones efectivas	0.00	0.00		0.00		0.00%		
5211	Generales	0.00	0.00		0.00		0.00%		
53	PROVISIONES, AGOTAMIENTO, AMOR	6,239,502,680.00	242,966,000.00		5,996,536,680.00		0.00%		
5302	Provisión para protección de inversiones	0.00	242,966,000.00		-242,966,000.00		0.00%		
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	6,239,502,680.00	0.00		6,239,502,680.00		100.00%		
54	TRANSFERENCIAS	784,304,831.00	689,581,054.00		94,723,777.00		13.74%		
5423	Otras transferencias	784,304,831.00	689,581,054.00		94,723,777.00		13.74%		



ANEXO No. 4
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL DETALLADO
DE ABRIL 1 A JUNIO 30 DE 2017
(cifras en pesos)

COD.	CUENTAS	PERIODO ACTUAL		PERIODO ANTERIOR		VARIACION		VARIACION PORCENTUAL
		2017.06.30	0.00	2016.06.30	0.00	2017/2016	2017/2016	
5424	Transferencias corrientes		0.00		0.00		0.00	0.00%
55	GASTO SOCIAL							
5501	Educación	69,995,125,889.00		64,093,103,408.61		5,902,022,480.39		9.21%
5502	Salud	30,448,047,851.00		28,300,982,815.70		2,147,065,035.30		7.59%
5503	Agua potable y saneamiento básico	32,461,554,471.00		29,974,223,434.74		2,487,331,036.26		8.30%
5504	Vivienda	609,450,442.00		1,236,471,228.00		-627,020,786.00		-50.71%
5505	Recreación y deporte	0.00		144,697,279.00		-144,697,279.00		-100.00%
5506	Cultura	2,050,500.00		755,526,459.82		-763,475,959.82		-99.73%
5507	Desarrollo Comunitario y Bienestar Soc	390,000,000.00		373,000,000.00		17,000,000.00		4.56%
5508	Medio Ambiente	5,400,784,973.00		3,110,237,935.35		2,290,547,037.65		73.65%
5550	Subsidios asignados	2,600,000.00		23,480,000.00		-20,880,000.00		0.00%
		680,637,652.00		164,484,256.00		516,153,396.00		0.00%
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES							
5705	Fondos Entregados	0.00		0.00		0.00		0.00%
5722	Operaciones sin flujo de efectivo	0.00		0.00		0.00		0.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	12,055,782,447.00		22,689,594,560.85		-10,633,812,113.85		-46.87%
	OTROS (5)							
48	Otros Ingresos	801,756,200.00		2,023,237,716.02		-1,221,481,516.02		-60.37%
4805	Financieros	639,097,209.00		1,255,145,901.03		-616,048,692.03		-49.08%
4807	Utilidad por el método de participación	0.00		0.00		0.00		0.00%
4808	Otros ingresos ordinarios	11,638,470.00		22,710,286.00		-11,071,816.00		-48.75%
4810	Extraordinarios	28,667,289.00		12,465,090.72		16,202,198.28		129.98%
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	122,353,232.00		732,916,438.27		-610,563,206.27		0.00%
	OTROS GASTOS (7)							
58	Otros gastos	434,720,907.00		1,192,375,124.46		-757,654,217.46		-63.54%
5801	Intereses	288,736,889.00		216,308,913.03		72,427,975.97		33.48%
5802	Comisiones	25,051,850.00		25,081,902.12		-30,052.12		-0.12%
5808	Otros gastos ordinarios	119,670,614.00		73,354,960.69		46,315,653.31		63.14%
5810	Extraordinarios	129.00		48,760.00		-48,631.00		-99.74%
5815	Ajuste años anteriores	1,261,425.00		877,580,588.62		-876,319,163.62		-99.86%
	EXCEDENTE (DEFICIT) ANTES DE AJUST	12,422,817,740.00		23,520,457,152.41		-11,097,639,412.41		-47.18%
49	EFFECTO NETO POR EXPOSICION A LA INFLACION (9)							
4905	CORRECCION MONETARIA	0.00		0.00		0.00		0.00%
	Corrección Monetaria	0.00		0.00		0.00		0.00%
	EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO (1)	12,422,817,740.00		23,520,457,152.41		-11,097,639,412.41		-47.18%

MIGUEL ANTONIO RINCON
Alcalde Municipal

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

JORGE ELIENOR ROSALES
Secretario de Hacienda



ANEXO No.5
MUNICIPIO DE PITALITO HUILA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DETALLADO
A JUNIO 30 DE 2017

(cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2016(1)	(1)			113,404,601,885.50
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE VIGENCIA 2017 (2)	(2)			19,480,916,892.50
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2017 (3)	(3)			132,885,518,778.00

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	PERIODO ACTUAL 2017.06.30	PERIODO ANTERIOR 2016.06.30	VARIACIÓN
INCREMENTOS			
3105 Capital fiscal	115,529,017,252.00	84,995,435,972.67	30,578,556,304.92
3115 Superávit por valorización	5,085,972,311.00	5,085,965,111.32	7,199.68
3117 Superávit por el método de participa pat	489,954,115.00	489,954,114.84	0.16
3128 Provisiones, agotamiento, depreciaciones	-765,886,266.00	-810,854,091.75	44,967,825.75
DISMINUCIONES			
3110 Resultados del ejercicio	12,422,817,740.00	23,520,457,152.41	-11,097,639,412.42
3115 Superávit por valorización	-	-	-11,097,639,412.41
3125 Patrimonio líquido incorporado	-	0.01	-0.01
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO			
3117 Superávit por el método de participa pat			0
3120 Superávit por donación	123,643,626.00	123,643,626.00	0

MICHEL ANTONIO RICO RINCON
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
Secretario de Hacienda

BORVELLY PARRÁ TRUJILLO

Asesora Contable

T.P. 93.548-T

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
					Crédito	Débito	Crédito

Página 1 de 21

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
					Crédito	Débito	Crédito
1				ACTIVO	200,598,602,170.57	109,959,746,341.74	200,307,979,266.75
11				EFFECTIVO	47,584,367,966.71	60,782,752,489.34	48,099,029,008.42
1110				DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	47,584,367,966.71	60,782,752,489.34	48,099,029,008.42
111005				Cuenta corriente	21,032,250,287.64	25,503,257,715.01	17,004,503,731.87
111006				Cuenta de ahorro	26,374,280,728.89	35,276,620,972.59	30,913,814,524.63
111090				OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	177,836,950.18	2,873,801.74	180,710,751.92
12				INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	1,554,824,416.31	0.00	1,554,824,416.31
1207				INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	1,296,232,800.00	0.00	1,296,232,800.00
120750				Entidades del sector solidario	4,091,000.00	0.00	4,091,000.00
120755				Sociedades de economía mixta	1,292,141,800.00	0.00	1,292,141,800.00
1208				INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	1,788,546,000.00	0.00	1,788,546,000.00
120832				Sociedades de economía mixta	1,788,546,000.00	0.00	1,788,546,000.00
1280				PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	0.00	0.00	0.00
128034				Inversiones patrimoniales en entidades no controladas	1,154,042,640.00	0.00	1,154,042,640.00
128035				Inversiones patrimoniales en entidades controladas	0.00	375,911,743.69	375,911,743.69
13				RENTAS POR COBRAR	7,567,986,131.00	3,606,959,325.32	3,859,588,522.32
1305				VIGENCIA ACTUAL	244,363,199.00	3,566,094,407.32	3,490,819,898.32
130507				Impuesto predial unificado vigencia actual	0.00	340,789,800.00	340,789,800.00
130508				IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO VIG ACTUAL	0.00	715,817,377.00	715,817,377.00
130519				Impuesto de Delineació Urbana,	0.00	3,134,393.00	3,134,393.00
130521				Impuesto de Avisos, Tableros y valías	0.00	103,589,021.00	103,589,021.00
130527				Impuesto de Deguello de ganado menor.	0.00	42,333,044.00	42,333,044.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUEVO SALDO
					Crédito	Débito	Crédito

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUEVO SALDO
					Crédito	Débito	Crédito
130535	0.00			Sobretasa a la gasolina	1,393,594,000.00	1,393,594,000.00	0.00
130545	243,106,190.00			IMPUESTO ALUMBRADO PÙBLICO	663,352,627.32	588,089,055.32	318,369,762.00
130558	0.00			Impuesto Publicidad Exterior Visual	1,185,621.00	1,185,621.00	0.00
130562	0.00			Sobretasa bomberil	39,962,267.00	39,962,267.00	0.00
130585	1,257,009.00			Otros impuestos municipales	262,325,320.00	262,325,320.00	1,267,946.00
1310	7,323,622,932.00			VIGENCIAS ANTERIORES	40,864,918.00	368,768,624.00	6,995,719,226.00
131007	6,272,780,372.00			Impuesto predial unificado	11,838,211.00	145,135,729.00	6,139,482,854.00
131008	492,356,726.00			Impuesto de Industria y Comercio.	0.00	16,278,256.00	476,078,470.00
131020	73,818,821.00			Impuesto de avisos, tableros y vallas	0.00	2,395,283.00	71,423,538.00
131042	0.00			IMPUESTO POR USO DE SUELO	11,979,360.00	11,979,360.00	0.00
131044	484,635,153.00			ALUMBRADO PÙBLICO	14,371,968.00	190,272,757.00	308,734,364.00
131059	0.00			SOBRETASA BOMBERIL	2,675,379.00	2,675,379.00	0.00
131085	31,860.00			OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES	0.00	31,860.00	0.00
14	26,236,204,112.30			DEUDORES	43,992,999,202.24	45,490,095,299.01	24,739,108,015.53
1401	4,302,990,957.62			INGRESOS NO TRIBUTARIOS	976,502,563.91	1,059,785,586.91	4,219,707,934.62
140101	174,383,665.00			Tasas	109,655,125.00	109,655,125.00	174,383,665.00
140102	2,626,843,578.00			Multas	205,332.00	205,332.00	2,626,843,578.00
140103	1,104,742,911.00			Intereses	37,008,944.00	120,610,567.00	1,021,141,288.00
140104	0.00			SANCCIONES	52,025,672.00	51,707,072.00	318,600.00
140114	0.00			Formularios y especies valoradas	69,527,460.00	69,527,460.00	0.00
140122	0.00			Estampillas	275,246,150.00	275,246,150.00	0.00
140160	273,874,148.00			Contribuciones	131,555,732.91	131,555,732.91	273,874,148.00
140171	0.00			RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	186,692,364.00	186,692,364.00	0.00
140190	123,146,655.62			Otros deudores por ingresos no tributarios	114,585,784.00	114,585,784.00	123,146,655.62
1406	35,444,253.51			VENTA DE BIENES	0.00	0.00	35,444,253.51
140605	35,444,253.51			Construcciones	0.00	0.00	35,444,253.51
1413	5,974,727,260.93			TRANSFERENCIAS POR COBRAR	41,129,188,323.88	41,967,890,752.00	5,136,024,832.81
141311	4,897,514.91			Sistema general de seguridad social en salud	7,673,757,419.15	7,678,654,934.06	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxil	Nombre	BALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		NUEVO BALDO	
					Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito

141313 SISTEMA GENERAL DE REGALIAS 0.00 1,106,124,790.67 1,106,124,790.67 0.00 0.00

141314 TRANSFERENCIAS POR COBRAR 1,625,314,574.21 3,896,484,486.44 4,022,149,466.50 1,499,649,594.15 0.00

141315 TRANSFERENCIAS PARA SALUD 2,516,454,003.81 7,549,362,006.00 7,549,305,254.15 2,516,510,755.66 0.00

141316 TRANSFERENCIAS PARA EDUCACION 25,437,866.00 17,208,625,289.00 17,097,370,683.00 136,692,472.00 0.00

141317 TRANSFERENCIAS PARA PROPOSITO GENERAL 500,763,558.00 1,260,993,807.00 1,341,426,096.00 420,331,269.00 0.00

141318 TRANSFERENCIA PARA FONPET 818,584,373.00 453,673,999.62 1,192,693,001.62 79,565,371.00 0.00

141319 TRANSFERENCIA ALIMENTACION ESCOLAR 63,977,568.00 191,932,704.00 191,932,704.00 63,977,568.00 0.00

141320 TRANSFERENCIA PARA RIBERENOS 20,117,598.00 60,352,794.00 60,352,794.00 20,117,598.00 0.00

141322 TRANSFERENCIAS AGUA 399,180,205.00 1,197,540,615.00 1,197,540,615.00 399,180,205.00 0.00

141323 TRANSFERENCIA ATENCION BASICO 0.00 530,340,413.00 530,340,413.00 0.00 0.00

1420 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS 4,955,004,046.80 1,099,101,903.05 2,019,336,301.10 4,034,769,648.75 0.00

142003 ANTICIPLO SOBRE COMVENIOS Y ACUERDOS 88,530,240.00 0.00 22,500,000.00 66,030,240.00 0.00

142011 Avances para viáticos y gastos de viaje 3,724,883.00 0.00 0.00 3,724,883.00 0.00

142012 Anticipo para adquisición de bienes y servicios 4,621,529,679.80 1,099,101,903.05 1,996,836,301.10 3,723,795,281.75 0.00

142013 ANTICIPLO PARA PROYECTOS DE INVERSION 241,219,244.00 0.00 0.00 241,219,244.00 0.00

1422 ANTICIPLOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES 10,395,709.00 0.00 0.00 10,395,709.00 0.00

142202 Retención en la fuente 13,709.00 0.00 0.00 13,709.00 0.00

142210 Impuesto a las ventas 10,382,000.00 0.00 0.00 10,382,000.00 0.00

1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION 8,753,677,620.81 0.00 749,733,377.58 9,503,410,998.39 0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	Débito	Crédito	SALDO ANTERIOR	Débito	Crédito	MOVIMIENTO DEL MES	Débito	Crédito	NUEVO SALDO	Crédito
--------	---------	---------	------	--------	--------	---------	----------------	--------	---------	--------------------	--------	---------	-------------	---------

Jueves, 27 de julio de 2017

Clase 1 ACTIVO

142404	8,753,677,620.81	0.00	749,733,377.58	0.00	9,503,410,998.39	0.00	Encargo Fiduciario - Fiducia de Administración	0.00	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
1425	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
142590	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00	Otros depósitos entregados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1470	2,203,386,043.63	0.00	38,289,117.82	0.00	1,799,140,722.45	0.00	OTROS DEUDORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147006	60,406,592.00	0.00	0.00	0.00	60,406,592.00	0.00	Arrendamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147012	3,480.00	0.00	0.00	0.00	3,480.00	0.00	CREDITOS A EMPLEADOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147013	151,971,884.00	0.00	0.00	0.00	151,971,884.00	0.00	Embargos judiciales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147043	478,748,157.00	0.00	36,067,227.00	0.00	140,568,956.00	0.00	Dividendos y participaciones por cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147048	3,115,013.76	0.00	0.00	0.00	3,070,578.76	0.00	Descuentos no autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147054	4,040,735.00	0.00	0.00	0.00	4,040,735.00	0.00	TERCEROS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147074	6,872,000.00	0.00	0.00	0.00	6,872,000.00	0.00	Excedentes financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147078	10,820,333.00	0.00	0.00	0.00	10,820,333.00	0.00	Enajenación de activos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147083	116,732,899.54	0.00	0.00	0.00	116,732,899.54	0.00	Otros intereses	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147084	8,900,000.00	0.00	0.00	0.00	8,900,000.00	0.00	Responsabilidades Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147088	851,184,963.02	0.00	0.00	0.00	784,947,463.02	0.00	Recursos de Colianación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147090	510,589,986.31	0.00	2,221,890.82	0.00	510,805,876.00	0.00	Otros deudores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1475	548,220.00	0.00	183,916.00	0.00	183,916.00	0.00	DEUDAS DE DIFÍCIL RECAUDO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
147590	548,220.00	0.00	183,916.00	0.00	183,916.00	0.00	Otros deudores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
15	1,682,652,932.00	0.00	0.00	0.00	1,682,652,932.00	0.00	INVENTARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1510	1,616,908,604.00	0.00	0.00	0.00	1,616,908,604.00	0.00	MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
151002	1,616,908,604.00	0.00	0.00	0.00	1,616,908,604.00	0.00	Terrenos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1520	65,744,328.00	0.00	0.00	0.00	65,744,328.00	0.00	PRODUCTOS EN PROCESO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
152002	65,744,328.00	0.00	0.00	0.00	65,744,328.00	0.00	Construcciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
16	62,008,814,632.66	0.00	42,900,000.00	0.00	61,757,873,020.66	0.00	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1605	15,638,416,781.50	0.00	42,900,000.00	0.00	15,681,316,781.50	0.00	TERRENOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
160501	13,168,272,728.50	0.00	0.00	0.00	13,168,272,728.50	0.00	Urbanos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
160502	2,317,389,053.00	0.00	0.00	0.00	2,317,389,053.00	0.00	Rurales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
160503	100,000,000.00	0.00	42,900,000.00	0.00	142,900,000.00	0.00	TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código		C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		NUEVO SALDO	
						Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito

Clase 1 ACTIVO

160504	TERRENOS CON DESTINACION	52,755,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,755,000.00	0.00	0.00	0.00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7,073,049,748.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,073,049,748.31	0.00	0.00	0.00
161501	EDIFICACIONES	7,073,049,748.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,073,049,748.31	0.00	0.00	0.00
1640	EDIFICACIONES	40,146,828,214.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,146,828,214.83	0.00	0.00	0.00
164001	Edificios y casas	12,183,804,061.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,183,804,061.34	0.00	0.00	0.00
164005	Fábricas	51,795,272.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,795,272.00	0.00	0.00	0.00
164006	Matajeros	337,526,354.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,526,354.00	0.00	0.00	0.00
164009	Colegios y escuelas	19,953,801,508.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,953,801,508.49	0.00	0.00	0.00
164010	Clinicas y hospitales	300,305,583.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,305,583.00	0.00	0.00	0.00
164015	Casetas y campamentos	1,140,645,311.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,140,645,311.00	0.00	0.00	0.00
164018	Bodegas y hangares	37,996,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,996,960.00	0.00	0.00	0.00
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	2,712,262,083.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,712,262,083.00	0.00	0.00	0.00
164023	Pozos	428,366,675.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	428,366,675.00	0.00	0.00	0.00
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	104,877,224.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,877,224.00	0.00	0.00	0.00
164090	Otras edificaciones	2,895,447,183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,895,447,183.00	0.00	0.00	0.00
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	219,458,719.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	219,458,719.00	0.00	0.00	0.00
164590	Otras Planas, Ductos y Túneles	219,458,719.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	219,458,719.00	0.00	0.00	0.00
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	3,795,413,954.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,795,413,954.00	0.00	0.00	0.00
165006	REDES DE ALIMENTACION DE GAS	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000,000.00	0.00	0.00	0.00
165010	Lineas y cables de telecomunicaciones	41,777,097.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,777,097.00	0.00	0.00	0.00
165090	OTRAS REDES, LINEAS Y CABLES	2,253,636,857.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,253,636,857.00	0.00	0.00	0.00
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	639,412,234.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	639,412,234.83	0.00	0.00	0.00
165505	Equipo de música	16,326,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,326,000.00	0.00	0.00	0.00
165506	Equipo de recreación y deporte	32,716,645.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,716,645.46	0.00	0.00	0.00
165509	Equipo de enseñanza	12,170,356.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,170,356.97	0.00	0.00	0.00
165511	Herramientas y accesorios	9,571,740.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,571,740.51	0.00	0.00	0.00
165522	Equipo de ayuda audiovisual	10,750,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,750,000.00	0.00	0.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		NUEVO SALDO	
Crédito	Débito	Crédito	Débito	Débito	Crédito

Jueves, 27 de Julio de 2017

Página 6 de 21

Clase 1
ACTIVO

Código	C Costo	Tercero	Auxi	Nombre	Débito	Crédito	SALDO ANTERIOR	Débito	Crédito	MOVIMIENTO DEL MES	Débito	Crédito	NUEVO SALDO
165525				MAQUINARIA Y EQUIPO DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	525,316,110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525,316,110.00	0.00	0.00
165590				Otra maquinaria y equipo	32,561,381.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,561,381.89	0.00	0.00
1665				MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	625,737,664.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625,737,664.70	0.00	0.00
166501				Muebles y enseres	384,681,168.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	384,681,168.00	0.00	0.00
166502				Equipo y máquina de oficina	46,440,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,440,020.00	0.00	0.00
166505				Muebles, enseres y equipo de oficina de uso permanente sin contraprestación	178,322,476.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	178,322,476.70	0.00	0.00
166590				Otros muebles, enseres y equipo de oficina	16,294,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,294,000.00	0.00	0.00
1670				EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	724,865,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	724,865,190.00	0.00	0.00
167001				Equipo de comunicación	66,980,886.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,980,886.00	0.00	0.00
167002				Equipo de computación	368,429,758.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	368,429,758.00	0.00	0.00
167007				Equipos de comunicación y computación de uso perm sin contraprestación	255,038,786.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255,038,786.00	0.00	0.00
167090				Otros equipos de comunicación y computación	34,415,760.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	34,415,760.00	0.00	0.00
1675				EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	876,148,035.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	876,148,035.00	0.00	0.00
167502				Terrestre	321,439,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	321,439,300.00	0.00	0.00
167506				De elevación	532,716,109.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	532,716,109.00	0.00	0.00
167508				EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN DE USO PERMANENTE SIN CONTRAPRESTACION	21,992,626.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,992,626.00	0.00	0.00
1680				EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA Y HOTELERIA	5,286,168.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,286,168.00	0.00	0.00
168090				Otros equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	5,286,168.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,286,168.00	0.00	0.00
1685				DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	0.00	7,735,802,077.51	0.00	293,841,612.00	0.00	8,029,643,689.51	0.00	0.00	8,029,643,689.51

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUEVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito

168501	0.00			Edificaciones	5,622,032,419.63	200,734,140.00	5,822,766,559.63
168502	0.00			Plantas, Ductos y Tunel	31,236,377.76	3,657,645.00	34,894,022.76
168503	0.00			Redes, líneas y cables	477,910,956.80	37,954,140.00	515,865,096.80
168504	0.00			Maquinaria y equipo	243,158,820.79	10,656,870.00	253,815,690.79
168506	0.00			Muebles, enseres y equipo de oficina	306,121,559.96	15,643,443.00	321,765,002.96
168507	0.00			Equipos de comunicación y computación	488,662,147.00	3,159,519.00	492,021,666.00
168508	0.00			Equipos de transporte, tracción y elevación	662,674,354.86	21,903,702.00	584,578,056.86
168509	0.00			Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	3,805,440.71	132,153.00	3,937,593.71
17	12,883,467,948.95	0.00	81,682,701.00	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		12,801,785,247.95	0.00
1705	1,048,610,772.00	0.00	0.00	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		1,048,610,772.00	0.00
170501	30,000,000.00	0.00	0.00	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		30,000,000.00	0.00
170504	1,018,610,772.00	0.00	0.00	Plazas públicas		1,018,610,772.00	0.00
1710	16,216,587,523.94	0.00	0.00	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO		16,216,587,523.94	0.00
171001	15,054,451,097.09	0.00	0.00	RED CARRETERA		15,054,451,097.09	0.00
171004	796,895,581.00	0.00	0.00	Plazas públicas		796,895,581.00	0.00
171005	22,022,606.00	0.00	0.00	Parques recreacionales		22,022,606.00	0.00
171090	343,218,239.85	0.00	0.00	Otros bienes de beneficio y uso público en servicio		343,218,239.85	0.00
1715	119,953,102.63	0.00	0.00	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		119,953,102.63	0.00
171505	119,953,102.63	0.00	0.00	Bibliotecas		119,953,102.63	0.00
1785	0.00	4,501,683,449.62	81,682,701.00	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)		4,583,366,150.62	0.00
178501	0.00	4,275,047,223.22	75,272,256.00	RED CARRETERA		4,350,319,479.22	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
					Crédito	Débito	Crédito

Clase 1 ACTIVO

178504	0.00			Pazas públicas	214,711,114.21	0.00	3,984,477.00
178505	0.00			Parques recreacionales	3,743,821.19	0.00	110,112.00
178590	0.00			Otros bienes de beneficio y uso público	8,181,291.00	0.00	2,315,856.00
19	41,080,284,030.64			OTROS ACTIVOS	1,534,135,324.84	257,069,663.60	42,357,349,691.88
1901	35,894,608,263.32			RESERVA FINANCIERA	1,534,135,324.84	242,232,023.60	37,186,511,564.56
190104	35,894,608,263.32			Encargos fiduciarios	0.00	1,534,135,324.84	242,232,023.60
1930	75,703,456.00			BIENES RECIBIDOS EN DACION DE PAGO	0.00	0.00	75,703,456.00
193002	75,703,456.00			INMUEBLES	0.00	0.00	75,703,456.00
1970	148,376,402.00			INTANGIBLES	0.00	0.00	148,376,402.00
197008	148,376,402.00			Software	0.00	0.00	148,376,402.00
1975	0.00			AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	124,376,402.00	14,837,640.00	0.00
197508	0.00			Software	124,376,402.00	14,837,640.00	0.00
197508	0.00			Software	0.00	0.00	14,837,640.00
197508	0.00			Software	0.00	0.00	148,376,402.00
19934	4,124,622,830.02			INVERSIONES EN SOCIEDADES DE ECONOMIA MIXTA	0.00	0.00	4,124,622,830.02
19938	26,500.00			INVERSIONES EN ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	0.00	0.00	26,500.00
19952	961,322,981.30			Terrenos	0.00	0.00	961,322,981.30

Clase 2 PASIVOS

2	0.00			PASIVOS	67,944,010,893.22	53,567,155,925.94	53,045,605,520.87
22	0.00			OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	6,628,122,989.30	636,084,276.91	0.00
2203	0.00			OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1,427,107,300.30	636,084,276.91	0.00
220331	0.00			OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	1,427,107,300.30	636,084,276.91	0.00
2208	0.00			OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	5,201,015,689.00	0.00	0.00
220830	0.00			Préstamos banca comercial	2,201,015,689.00	0.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
					Crédito	Débito	Crédito

Clase 2 PASIVOS

220832				PRESTAMO ENTIDADES DE FOMENTO Y DESARROLLO REGIONAL	3,000,000,000.00	0.00	3,000,000,000.00
24				CUENTAS POR PAGAR	15,896,479,569.56	39,954,804,330.74	36,918,395,079.07
2401				ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3,747,016,759.20	12,590,281,896.00	11,649,614,146.67
240101				Bienes y Servicios	3,737,016,759.20	12,590,281,896.00	11,649,614,146.67
240102				Proyectos de inversión	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
2422				INTERESES POR PAGAR	0.00	201,273,385.09	201,273,385.09
242201				Operaciones de crédito público	0.00	71,973,385.09	71,973,385.09
242202				Operaciones de crédito público	0.00	129,300,000.00	129,300,000.00
2425				ACREEDORES	6,740,932,052.94	8,993,931,350.25	8,739,810,909.42
242502				Suscripción de acciones o participaciones	78,663.00	0.00	78,663.00
242504				SERVICIOS PUBLICOS	540,195.42	286,667,249.00	286,667,249.00
242508				Viajeros y gastos de viaje	2,359,326.00	43,904,783.00	43,904,783.00
242510				Seguros	573,096.62	0.00	573,096.62
242512				Saldos a favor de contribuyentes	221,512,940.00	517,838.00	2,105,290.00
242513				Saldos a favor de beneficiarios	34,972,522.15	0.00	165,363.00
242518				Aportes a fondos pensionales	88,823,691.00	254,690,635.00	278,959,684.00
242519				Aportes a seguridad social en salud	80,874,430.12	199,010,560.00	217,973,906.00
242520				Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	330,806,123.00	739,602,840.00	908,073,080.00
242521				Sindicatos	679,368.00	35,840.00	35,840.00
242522				Cooperativas	525,639.00	0.00	0.00
242523				Fondos de empleados	155,968,483.00	144,455,631.00	265,800.00
242524				Embargos judiciales	60,314,437.08	98,261,139.83	94,500,016.00
242532				Aporte riesgos profesionales	8,624,540.00	13,233,858.00	13,069,658.00
242533				Fondo de solidaridad y garantía en salud	6,921,132.00	386,000.00	429,200.00
242535				Libranzas	928,065,205.00	2,919,901,368.00	2,883,900,757.00
242544				Aportes a escuelas industriales, institutos técnicos y ESAP	65,911,921.00	148,229,700.00	182,029,300.00
242521					679,368.00	35,840.00	679,368.00
242522					525,639.00	0.00	525,639.00
242523					155,968,483.00	144,455,631.00	11,778,652.00
242524					60,314,437.08	98,261,139.83	56,553,313.25
242532					8,624,540.00	13,233,858.00	8,460,340.00
242533					6,921,132.00	386,000.00	6,964,332.00
242535					928,065,205.00	2,919,901,368.00	892,064,594.00
242544					65,911,921.00	148,229,700.00	99,711,521.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
					Crédito	Débito	Crédito

Clase 2 PASIVOS

242552	0.00	0.00	0.00	Honorarios	59,273,500.00	729,522,538.90	694,093,401.90
242553	0.00	0.00	0.00	Servicios	38,933,528.88	551,897,953.00	528,083,586.00
242590	0.00	0.00	0.00	Otros acreedores	4,655,173,311.67	2,863,613,416.52	2,605,553,995.52
2436	0.00	0.00	0.00	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	220,416,421.41	47,344,435.00	167,951,902.00
243603	0.00	0.00	0.00	Honorarios	1,319,000.00	6,158,000.00	8,135,295.00
243605	0.00	0.00	0.00	Servicios	493,000.00	6,402,000.00	12,333,558.00
243606	0.00	0.00	0.00	Arrendamientos	700,000.00	3,419,000.00	3,277,532.00
243608	0.00	0.00	0.00	Compras	936,000.00	6,765,000.00	6,938,053.00
243615	0.00	0.00	0.00	A empleados Art 383 ET	1,381,000.00	6,741,000.00	87,859,000.00
243625	0.00	0.00	0.00	Impuesto a las ventas retenido por consignar	1,916,000.00	12,544,000.00	15,871,914.00
243626	0.00	0.00	0.00	Contratos de obra	0.00	5,271,000.00	5,270,716.00
243627	0.00	0.00	0.00	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	150,499,166.00	0.00	7,071,376.00
243628	0.00	0.00	0.00	Retención de impuesto de industria y comercio por servicios	63,172,255.41	0.00	21,194,458.00
243690	0.00	0.00	0.00	Otras retenciones	0.00	44,435.00	0.00
2445	0.00	0.00	0.00	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	13,035,639.00	15,489,650.00	8,358,308.00
244502	0.00	0.00	0.00	Venta de servicios	52,413,688.00	43,650.00	8,358,308.00
244580	39,378,049.00	0.00	0.00	VALOR PAGADO (DB)	0.00	15,446,000.00	54,824,049.00
2453	0.00	0.00	0.00	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,935,449,825.79	1,598,657,488.20	300.00
245301	0.00	0.00	0.00	En administración	3,935,449,825.79	1,598,657,488.20	300.00
2455	0.00	0.00	0.00	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	2,001,603.00	0.00	0.00
245503	0.00	0.00	0.00	Depósitos judiciales	2,001,603.00	0.00	0.00
2480	0.00	0.00	0.00	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1,237,627,268.22	16,507,826,126.20	16,151,386,127.89
248001	0.00	0.00	0.00	SUBSIDIO A LA OFERTA	16,948,415.00	7,741,159.00	15,984,102.00
248002	0.00	0.00	0.00	Régimen subsidiado	1,198,178,853.22	16,275,689,310.39	15,933,506,369.08
248004	0.00	0.00	0.00	ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	22,500,000.00	224,395,656.81	201,895,656.81
25,191,358.00	0.00	0.00	0.00				855,995,911.91

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl Nombre	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito	
				SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES				NUEVO SALDO

Clase 2

PASIVOS

25	OBLIGACIONES LABORALES Y INTEGRAL	0.00	5,080,393,939.90	11,676,503,109.22	8,822,409,292.55	0.00	2,226,300,123.24	0.00	1,433,024,923.69
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	0.00	4,287,118,740.35	11,657,514,394.00	8,803,420,577.33	0.00	1,433,024,923.69	0.00	1,433,024,923.69
250501	Nómina por pagar	0.00	143,464,427.79	6,635,100,305.00	6,630,741,336.33	0.00	139,105,459.13	0.00	139,105,459.13
250502	Cesantías	0.00	2,330,241,394.04	1,754,295,230.00	1,22,849,964.00	0.00	698,796,128.04	0.00	698,796,128.04
250503	Intereses sobre cesantías	0.00	37,948,706.00	22,332,750.00	0.00	0.00	15,615,956.00	0.00	15,615,956.00
250504	Vacaciones	0.00	660,674,396.00	399,085,471.00	5,762,464.00	0.00	267,351,389.00	0.00	267,351,389.00
250505	Prima de vacaciones	0.00	527,384,052.00	493,455,448.00	61,238,814.00	0.00	95,167,418.00	0.00	95,167,418.00
250506	Prima de servicios	0.00	41,964,198.00	1,934,078,245.00	1,924,850,278.00	0.00	32,736,231.00	0.00	32,736,231.00
250507	Prima de navidad	0.00	532,493,520.52	372,261,631.00	8,928,527.00	0.00	169,160,416.52	0.00	169,160,416.52
250508	Indemnizaciones	0.00	7,385,313.00	37,606,425.00	30,428,993.00	0.00	207,881.00	0.00	207,881.00
250512	Bonificaciones	0.00	4,876.00	9,298,889.00	18,620,201.00	0.00	9,326,188.00	0.00	9,326,188.00
250515	OTRAS PRIMAS	0.00	57,727.00	0.00	0.00	0.00	57,727.00	0.00	57,727.00
250590	Otros salarios y prestaciones sociales	0.00	5,500,130.00	0.00	0.00	0.00	5,500,130.00	0.00	5,500,130.00
2510	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	0.00	793,275,199.55	18,988,715.22	18,988,715.22	0.00	793,275,199.55	0.00	793,275,199.55
251001	Pensiones de jubilación patronales	0.00	793,275,199.55	3,575,606.79	3,575,606.79	0.00	793,275,199.55	0.00	793,275,199.55
251003	Indemnización sustitiva	0.00	0.00	15,413,108.43	15,413,108.43	0.00	0.00	0.00	0.00
27	PASIVOS ESTIMADOS	0.00	35,910,914,283.93	246,462,603.60	6,550,422,224.00	0.00	42,214,693,904.33	0.00	42,214,693,904.33
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0.00	4,002,646,937.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00	10,242,149,617.00	0.00	10,242,149,617.00
271005	LITIGIOS	0.00	4,002,646,937.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00	10,242,149,617.00	0.00	10,242,149,617.00
2715	PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	0.00	237,934,888.00	4,230,580.00	310,739,544.00	0.00	544,443,852.00	0.00	544,443,852.00
271501	Cesantías	0.00	103,321,064.00	2,271,635.00	132,086,870.00	0.00	233,136,299.00	0.00	233,136,299.00
271502	Intereses sobre cesantías	0.00	1,190,810.00	0.00	1,573,624.00	0.00	2,764,434.00	0.00	2,764,434.00
271503	provision vacaciones	0.00	44,474,338.00	0.00	59,026,350.00	0.00	103,500,688.00	0.00	103,500,688.00
271506	provisión prima de vacaciones	0.00	44,474,338.00	284,438.00	59,026,350.00	0.00	103,216,250.00	0.00	103,216,250.00
271509	provisión prima de navidad	0.00	44,474,338.00	1,674,507.00	59,026,350.00	0.00	101,826,181.00	0.00	101,826,181.00
2720	PROVISIÓN PARA PENSIONES	0.00	31,670,332,458.93	242,232,023.60	0.00	0.00	31,428,100,435.33	0.00	31,428,100,435.33
272003	Cálculo actuarial de pensiones actuales	0.00	17,643,985,806.83	0.00	0.00	0.00	17,643,985,806.83	0.00	17,643,985,806.83

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxi	Nombre	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
SALDO ANTERIOR										
MOVIMIENTO DEL MES										
NUEVO SALDO										

Página 12 de 21

Clase 2 PASIVOS

272004				Pensiones actuales por amortizar	4,633,452,660.52	0.00	242,232,023.60	0.00	4,875,684,684.12	0.00
--------	--	--	--	----------------------------------	------------------	------	----------------	------	------------------	------

272007				CALCULO ACTUARIAL DE (DB)	18,659,799,312.62	0.00	0.00	0.00	18,659,799,312.62	0.00
--------	--	--	--	---------------------------	-------------------	------	------	------	-------------------	------

29				OTROS PASIVOS	4,428,100,110.53	0.00	1,053,301,605.47	754,558,925.25	4,129,357,430.31	0.00
----	--	--	--	---------------	------------------	------	------------------	----------------	------------------	------

2905				RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	3,524,373,760.33	0.00	999,038,924.47	595,189,132.25	3,120,523,968.11	0.00
------	--	--	--	------------------------------	------------------	------	----------------	----------------	------------------	------

290501				Regalías y compensaciones monetarias	238,107,397.48	0.00	0.00	0.00	238,107,397.48	0.00
--------	--	--	--	--------------------------------------	----------------	------	------	------	----------------	------

290503				CTA 9627 BANCOLOMIA FDO TRANSITO Y TRANSPORTE	42,340,798.65	0.00	0.00	0.00	42,340,798.65	0.00
--------	--	--	--	---	---------------	------	------	------	---------------	------

290505				Cobro cartera de terceros INDIGENAS	19,560,955.00	0.00	0.00	0.00	19,560,955.00	0.00
--------	--	--	--	-------------------------------------	---------------	------	------	------	---------------	------

290507				RECURSOS SGP RESGUARDOS	333,781,553.02	0.00	30,000,000.00	28,611,829.87	332,393,382.89	0.00
--------	--	--	--	-------------------------	----------------	------	---------------	---------------	----------------	------

290518				Recaudos del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	319,626,343.25	0.00	68,101,195.00	54,102,145.00	305,627,293.25	0.00
--------	--	--	--	---	----------------	------	---------------	---------------	----------------	------

290519				Recursos para ejecución de proyectos	271,240,200.00	0.00	0.00	0.00	271,240,200.00	0.00
--------	--	--	--	--------------------------------------	----------------	------	------	------	----------------	------

290520				Recursos Rendimientos Financieros	264,603.00	0.00	0.00	0.00	264,603.00	0.00
--------	--	--	--	-----------------------------------	------------	------	------	------	------------	------

290580				RECAUDOS POR	62,447,157.18	0.00	38,187,365.00	37,795,931.00	62,055,723.18	0.00
--------	--	--	--	--------------	---------------	------	---------------	---------------	---------------	------

290590				Otros recaudos a favor de terceros	2,237,004,752.75	0.00	862,770,364.47	474,679,226.38	1,848,933,614.66	0.00
--------	--	--	--	------------------------------------	------------------	------	----------------	----------------	------------------	------

2910				INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	756,675,028.20	0.00	0.00	0.00	756,675,028.20	0.00
------	--	--	--	-----------------------------------	----------------	------	------	------	----------------	------

291007				Ventas	11,900,882.00	0.00	0.00	0.00	11,900,882.00	0.00
--------	--	--	--	--------	---------------	------	------	------	---------------	------

291090				Otros ingresos recibidos por anticipado	744,774,146.20	0.00	0.00	0.00	744,774,146.20	0.00
--------	--	--	--	---	----------------	------	------	------	----------------	------

2917				ANTICIPO DE IMPUESTOS	147,051,322.00	0.00	54,262,681.00	159,369,793.00	252,158,434.00	0.00
------	--	--	--	-----------------------	----------------	------	---------------	----------------	----------------	------

291704				Retención de Impuesto de Industria y comercio (ICA)	89,425,710.00	0.00	38,771,563.00	102,589,325.00	153,243,472.00	0.00
--------	--	--	--	---	---------------	------	---------------	----------------	----------------	------

291705				ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0.00	0.00	15,355,538.00	20,500,648.00	5,145,110.00	0.00
--------	--	--	--	--	------	------	---------------	---------------	--------------	------

291706				ANTICIPO IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	31,059,382.00	0.00	0.00	12,790,860.00	43,850,242.00	0.00
--------	--	--	--	-------------------------------------	---------------	------	------	---------------	---------------	------

291790				ANTICIPO OTROS IMPUESTOS	26,566,230.00	0.00	135,580.00	23,488,960.00	49,919,610.00	0.00
--------	--	--	--	--------------------------	---------------	------	------------	---------------	---------------	------

Clase 3

PATRIMONIO

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxi	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Débito	Débito
					Crédito	Crédito	Crédito

Página 13 de 21

Jueves, 27 de Julio de 2017

Clase 3							
PATRIMONIO							
3	0.00				117,442,843,347.36	737,066,739.66	3,756,924,430.33
31	0.00				117,442,843,347.36	737,066,739.66	3,756,924,430.33
3105	0.00				112,118,797,608.20	346,704,786.66	3,756,924,430.33
310504	0.00			Municipio	112,118,797,608.20	346,704,786.66	3,756,924,430.33
3115	0.00				5,085,972,311.32	0.00	5,085,972,311.32
311534	0.00			Inversiones en sociedades de economía mixta	4,124,622,830.02	0.00	4,124,622,830.02
311538	0.00			Inversiones en entidades del sector solidario	26,500.00	0.00	26,500.00
311552	0.00			Terrenos	961,322,981.30	0.00	961,322,981.30
3117	0.00			SUPERAVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	489,954,114.84	0.00	489,954,114.84
311731	0.00			Inversiones en sociedades de economía mixta	489,954,114.84	0.00	489,954,114.84
3120	0.00			SUPERAVIT POR DONACIÓN EN ESPECIE	123,643,626.00	0.00	123,643,626.00
312002	0.00			SUPERAVITO POR DONACIÓN	104,322,626.00	0.00	104,322,626.00
312003	0.00			PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	19,321,000.00	0.00	19,321,000.00
3128	375,524,313.00			Depreciación de propiedades, planta y equipo	390,361,953.00	0.00	765,886,266.00
312804	293,841,612.00			Amortización de bienes de beneficio y uso público	293,841,612.00	0.00	587,683,224.00
312806	81,682,701.00			Amortización de otros activos	81,682,701.00	0.00	163,365,402.00
312807	0.00				14,837,640.00	0.00	14,837,640.00
4	0.00				48,046,666,938.11	234,883,868.00	47,246,305,190.49
41	0.00			INGRESOS CORRIENTES	12,837,965,558.92	234,883,593.00	4,320,036,785.23
4105	0.00			TRIBUTARIOS	13,607,179,838.92	96,026,780.00	3,395,670,298.32
410507	0.00			IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	6,319,899,320.00	0.00	311,138,456.00
410508	0.00			IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	3,719,110,843.00	0.00	568,753,693.00
410519	0.00			Impuesto de Delineación urbana, estudio y aprobación de planos	6,213,761.00	0.00	3,134,393.00
410521	0.00			Avisos y Tableros	501,349,648.00	0.00	103,589,021.00
95,058,088,260.60	0.00				95,058,088,260.60	0.00	95,058,088,260.60
16,923,118,751.15	0.00				16,923,118,751.15	0.00	16,923,118,751.15
16,906,823,357.24	0.00				16,906,823,357.24	0.00	16,906,823,357.24
6,631,037,776.00	0.00				6,631,037,776.00	0.00	6,631,037,776.00
4,287,864,536.00	0.00				4,287,864,536.00	0.00	4,287,864,536.00
9,348,154.00	0.00				9,348,154.00	0.00	9,348,154.00
604,938,669.00	0.00				604,938,669.00	0.00	604,938,669.00

Clase 4

INGRESOS

95,058,088,260.60	0.00				95,058,088,260.60	0.00	95,058,088,260.60
16,923,118,751.15	0.00				16,923,118,751.15	0.00	16,923,118,751.15
16,906,823,357.24	0.00				16,906,823,357.24	0.00	16,906,823,357.24
6,631,037,776.00	0.00				6,631,037,776.00	0.00	6,631,037,776.00
4,287,864,536.00	0.00				4,287,864,536.00	0.00	4,287,864,536.00
9,348,154.00	0.00				9,348,154.00	0.00	9,348,154.00
604,938,669.00	0.00				604,938,669.00	0.00	604,938,669.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito

Jueves, 27 de Julio de 2017

Página 14 de 21

410527	0.00	0.00	0.00	Impuesto a Deguello de Ganado Menor	58,918,895.00	42,333,044.00	101,251,939.00
410535	0.00	0.00	0.00	Sobretasa a la Gasolina	1,239,032,000.00	1,393,594,000.00	2,632,626,000.00
410543	0.00	0.00	0.00	IMPUESTO USO DE SUELO	96,026,780.00	96,026,780.00	0.00
410545	0.00	0.00	0.00	Impuesto sobre el servicio de Alumbrado público	810,736,439.92	668,943,934.32	1,479,680,374.24
410558	0.00	0.00	0.00	PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	6,091,943.00	708,320.00	6,800,263.00
410562	0.00	0.00	0.00	Sobretasa Bomberil	375,827,550.00	41,754,970.00	417,582,520.00
410585	0.00	0.00	0.00	Otros impuestos municipales	473,972,659.00	261,720,467.00	735,693,126.00
4110	0.00	0.00	0.00	NO TRIBUTARIOS	1,448,751,758.00	924,366,486.91	2,360,362,489.91
411001	0.00	0.00	0.00	TASAS	159,828,632.00	191,383,285.00	351,211,917.00
411002	0.00	0.00	0.00	MULTAS	390,290.00	102,666.00	492,956.00
411003	0.00	0.00	0.00	INTERESES MORATORIOS	144,943,019.00	28,364,303.00	173,307,322.00
411004	0.00	0.00	0.00	SANCIONES TRIBUTARIA	52,633,683.00	51,325,472.00	103,959,155.00
411017	0.00	0.00	0.00	Formularios y Especies valoradas	130,246,508.00	65,778,532.00	196,025,040.00
411027	0.00	0.00	0.00	Estampillas	531,820,368.00	274,977,300.00	806,797,668.00
411061	0.00	0.00	0.00	Contribuciones	134,292,444.00	110,250,477.91	244,542,921.91
411072	0.00	0.00	0.00	RENTA DEL MONOPOLIO DE JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	88,645,918.00	74,638,712.00	163,284,630.00
411090	0.00	0.00	0.00	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	205,950,896.00	127,545,739.00	320,740,880.00
4195	2,217,966,038.00	0.00	0.00	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	126,101,058.00	0.00	2,344,067,096.00
419502	3,514,442.00	0.00	0.00	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,511,592.00	0.00	6,026,034.00
419510	1,468,754,020.00	0.00	0.00	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	22,440,306.00	0.00	1,491,194,326.00
419511	738,811,615.00	0.00	0.00	INDUSTRIA Y COMERCIO	99,846,171.00	0.00	838,657,786.00
419525	44,760.00	0.00	0.00	Devolución Impuesto sobre vehículos automotores	420,660.00	0.00	465,420.00
419552	6,841,201.00	0.00	0.00	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS MUNICIPALES	882,329.00	0.00	7,723,530.00
44	0.00	0.00	0.00	TRANSFERENCIAS Y FONDOS	34,783,685,749.75	42,549,527,559.02	77,333,213,308.77
4408	0.00	0.00	0.00	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	24,706,027,351.81	28,209,741,521.41	52,915,768,873.22
440817	0.00	0.00	0.00	Participación para Salud	7,549,362,006.81	7,549,362,006.00	15,098,724,012.81
440818	0.00	0.00	0.00	Participación para educación	13,627,261,052.00	17,208,625,289.00	30,835,886,341.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxil	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUEVO SALDO
					Débito	Débito	Débito
					Crédito	Crédito	Crédito

Clase 4
INGRESOS

440819				PARTICIPACION PARA PROPOSITO GENERAL	1,260,993,807.00	1,260,993,807.00	2,521,987,614.00
440820				SGP FONPET-Participación para pensiones - Fondo nacional de pensiones de las entidades	818,584,373.00	210,593,893.41	1,029,178,266.41
440821				Programas de alimentación escolar Municipios y distritos con ríbera sobre el Río Grande de la Magdalena	191,932,704.00	191,932,704.00	383,865,408.00
440822				Municipios y distritos con ríbera sobre el Río Grande de la Magdalena	60,352,794.00	60,352,794.00	120,705,588.00
440824				Participación para agua potable y saneamiento básico	1,197,540,615.00	1,197,540,615.00	2,395,081,230.00
440825				Atención integral a la primera infancia	0.00	530,340,413.00	530,340,413.00
4413				SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1,167,821,868.42	1,094,486,220.67	2,262,308,189.09
441301				SGR Asignación Directas	353,196.00	0.00	353,196.00
441304				Para Proyectos de Desarrollo Regional Compensación	1,065,329,449.60	996,706,204.43	2,062,035,654.03
441305				SGR Fondo de Ahorro Pensional	102,139,222.82	97,780,116.24	199,919,339.06
4421				SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7,187,986,449.32	7,673,757,419.15	14,861,743,868.47
442101				Fosyga solidaridad	7,187,986,449.32	7,673,757,419.15	14,861,743,868.47
4428				OTRAS TRANSFERENCIAS	1,721,850,080.20	5,571,542,297.79	7,293,392,377.99
442801				PARA PAGO DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	0.00	416,881,700.65	416,881,700.65
442802				Para proyectos de inversión	494,214,678.00	1,702,090,936.00	2,196,305,614.00
442803				OTRAS TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO	118,449,224.20	207,498,217.14	325,947,441.34
442804				Para programas de salud	1,056,129,513.00	1,014,107,902.00	2,070,237,415.00
442890				OTRAS TRANSFERENCIAS	53,056,665.00	2,230,963,542.00	2,284,020,207.00
48				OTROS INGRESOS	425,015,629.44	376,740,846.24	801,756,200.68
4805				FINANCIEROS	300,712,022.09	338,385,261.71	639,097,208.80
480522				Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	138,139,201.73	162,847,410.87	300,986,537.60
480527				Dividendos y participaciones	0.00	1,241,714.00	1,241,714.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
SALDO ANTERIOR										
MOVIMIENTO DEL MES										
NUEVO SALDO										

Página 16 de 21

Clase 4

480535	0.00			Rendimientos sobre depósitos en administración	133,292,155.15	0.00	168,386,814.12	0.00	301,678,969.27	0.00
480590	0.00			Otros ingresos financieros	29,280,665.21	0.00	5,909,322.72	0.00	35,189,987.93	0.00
4808	0.00			OTROS INGRESOS ORDINARIOS	0.00	0.00	11,638,470.00	0.00	11,638,470.00	0.00
480890	0.00			SGR FORTALECIMIENTO	0.00	0.00	11,638,470.00	0.00	11,638,470.00	0.00
4810	0.00			SECRETARIAS						
481008	0.00			EXTRAORDINARIOS	1,950,274.85	100.00	26,717,114.53	0.00	28,667,289.38	0.00
481008	0.00			Recuperaciones	1,882,605.85	0.00	26,125,019.53	0.00	28,007,625.38	0.00
481047	0.00			Aprovechamientos	63,526.00	100.00	39,665.00	0.00	103,091.00	0.00
481090	0.00			REINTEGROS	4,143.00	0.00	552,430.00	0.00	556,573.00	0.00
4815	0.00			AJUSTE DE EJERCICIOS	122,353,332.50	100.00	100.00	0.00	122,353,232.50	0.00
481590	0.00			Otros Ingresos	122,353,332.50	100.00	100.00	0.00	122,353,232.50	0.00

Clase 5

5	32,834,919,008.12	0.00	49,807,075,611.91	6,724,100.00	82,635,270,520.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
51	2,055,189,604.43	0.00	3,126,426,607.72	0.00	5,181,616,212.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5101	1,543,900,303.00	0.00	2,129,270,673.00	0.00	3,673,170,976.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510101	947,489,467.00	0.00	978,752,337.00	0.00	1,926,241,804.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510103	2,748,678.00	0.00	1,537,974.00	0.00	4,286,652.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510107	97,433,533.00	0.00	195,819,332.00	0.00	293,252,865.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510109	172,890,255.00	0.00	325,491,108.00	0.00	498,381,363.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510113	90,125,296.00	0.00	117,384,764.00	0.00	207,510,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510114	38,451,516.00	0.00	49,783,436.00	0.00	88,234,952.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510118	5,327,834.00	0.00	6,275,133.00	0.00	11,602,967.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510119	79,728,058.00	0.00	34,871,252.00	0.00	114,599,310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510123	6,823,022.00	0.00	6,351,895.00	0.00	13,174,917.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510124	95,756,941.00	0.00	148,019,162.00	0.00	243,776,103.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510130	0.00	0.00	6,883,900.00	0.00	6,883,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510152	3,045,944.00	0.00	253,809,037.00	0.00	256,854,981.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510190	4,079,759.00	0.00	4,291,343.00	0.00	8,371,102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5102	166,690,502.43	0.00	270,167,918.22	0.00	436,858,420.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510201	21,251,249.00	0.00	20,585,644.00	0.00	41,836,893.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
510203	36,946,706.00	0.00	34,962,735.43	0.00	71,909,441.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITAITO

Nit. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl Nombre	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		NUEVO SALDO	
				Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito

GASTOS

Clase 5

510207			CUOTAS PARTES PENSIONALES	102,440,932.00	0.00	149,042,318.00	0.00	251,483,250.00	0.00
510211			Amortización cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	5,813,702.79	0.00	3,575,606.79	0.00	9,389,309.58	0.00
510213			PAGO DE BONOS PENSIONALES Y CUOTAS PARTES DE BONOS	237,912.64	0.00	0.00	0.00	237,912.64	0.00
510290			Otras contribuciones imputadas	0.00	0.00	62,001,614.00	0.00	62,001,614.00	0.00
5103			CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	228,585,841.00	0.00	377,508,936.00	0.00	606,094,777.00	0.00
510302			Aportes a cajas de compensación familiar	34,490,400.00	0.00	46,097,900.00	0.00	80,588,300.00	0.00
510303			Cotizaciones a seguridad social en salud	90,052,657.00	0.00	98,849,504.00	0.00	188,902,161.00	0.00
510305			Cotizaciones a riesgos profesionales	7,220,753.00	0.00	8,756,709.00	0.00	15,977,462.00	0.00
510306			Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	96,822,031.00	0.00	101,908,753.00	0.00	198,730,784.00	0.00
510390			OTRAS CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0.00	0.00	121,896,070.00	0.00	121,896,070.00	0.00
5104			APORTES SOBRE LA NÓMINA	43,116,200.00	0.00	57,707,800.00	0.00	100,824,000.00	0.00
510401			Aportes al ICBF	25,869,000.00	0.00	34,595,700.00	0.00	60,464,700.00	0.00
510402			Aportes al SENA	4,311,600.00	0.00	5,783,700.00	0.00	10,095,300.00	0.00
510403			Aportes ESAP	4,311,600.00	0.00	5,783,500.00	0.00	10,095,100.00	0.00
510404			Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	8,624,000.00	0.00	11,544,900.00	0.00	20,168,900.00	0.00
5111			GENERALES	72,896,758.00	0.00	291,771,280.50	0.00	364,668,038.50	0.00
511114			Materiales y suministros	1,827,167.00	0.00	73,561,211.00	0.00	75,388,378.00	0.00
511115			Mantenimiento	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
511117			Servicios públicos	36,405,957.00	0.00	65,693,317.00	0.00	102,099,274.00	0.00
511118			arrendamiento	1,500,000.00	0.00	11,000,000.00	0.00	12,500,000.00	0.00
511119			Vitáticos y gastos de viaje	24,767,484.00	0.00	23,897,487.00	0.00	48,664,971.00	0.00
511121			Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
511123			Comunicaciones y transporte	0.00	0.00	9,331,553.00	0.00	9,331,553.00	0.00
511125			Seguros generales	0.00	0.00	29,241,516.50	0.00	29,241,516.50	0.00
511164			Gastos Legales	0.00	0.00	3,226,750.00	0.00	3,226,750.00	0.00
511190			Otros gastos generales	8,396,150.00	0.00	64,819,446.00	0.00	73,215,596.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxl	Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUOVO SALDO
					Débito	Crédito	Débito
							Crédito

Clase 5 GASTOS

53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	0.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00
5314	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	0.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00
531401	Litgios	0.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00	6,239,502,680.00	0.00
54	TRANSFERENCIAS	123,325,060.02	0.00	667,183,970.98	6,204,200.00	784,304,831.00	0.00
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	123,325,060.02	0.00	667,183,970.98	6,204,200.00	784,304,831.00	0.00
542390	Otras transferencias	123,325,060.02	0.00	667,183,970.98	6,204,200.00	784,304,831.00	0.00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	30,548,079,478.54	0.00	39,447,046,411.80	0.00	69,995,125,890.34	0.00
5501	EDUCACION	12,395,810,109.00	0.00	18,052,237,742.58	0.00	30,448,047,851.58	0.00
550101	Sueldos y salarios	9,070,999,662.00	0.00	11,091,864,745.00	0.00	20,162,864,407.00	0.00
550103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	2,259,125,101.00	0.00	2,681,096,821.00	0.00	4,940,221,922.00	0.00
550105	Generales	271,574,156.00	0.00	1,227,485,328.00	0.00	1,499,059,484.00	0.00
550106	Asignación de bienes y servicios Educación	794,111,190.00	0.00	3,051,790,848.58	0.00	3,845,902,038.58	0.00
5502	SALUD	16,055,322,871.41	0.00	16,406,231,600.22	0.00	32,461,554,471.63	0.00
550201	Sueldos y salarios (Sector Salud)	157,036,252.00	0.00	190,847,246.33	0.00	347,883,498.33	0.00
550202	contribuciones imputadas	0.00	0.00	3,541,369.00	0.00	3,541,369.00	0.00
550207	Condorción servicios de salud a vinculados	1,150,000.00	0.00	7,670,000.00	0.00	8,820,000.00	0.00
550208	Subsidio a la oferta	257,827.00	0.00	15,958,359.00	0.00	16,216,186.00	0.00
550210	REGIMEN SUBSIDIADO	15,876,572,126.41	0.00	15,933,418,969.08	0.00	31,809,991,095.49	0.00
550216	Acciones de salud pública	20,306,666.00	0.00	254,795,656.81	0.00	275,102,322.81	0.00
5503	AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BASICO	0.00	0.00	609,450,442.00	0.00	609,450,442.00	0.00
550306	Asignación de bienes y servicios CULTURA	0.00	0.00	390,000,000.00	0.00	390,000,000.00	0.00
550506	Asignación de bienes y servicios CULTURA	317,200.00	0.00	1,733,300.00	0.00	2,050,500.00	0.00
550506	Asignación de bienes y servicios RECREACION Y DEPORTE	317,200.00	0.00	1,733,300.00	0.00	2,050,500.00	0.00
550306	Asignación de bienes y servicios SANAMIENTO BASICO	0.00	0.00	609,450,442.00	0.00	609,450,442.00	0.00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,778,991,646.00	0.00	3,621,793,327.00	0.00	5,400,784,973.00	0.00
550706	Asignación de bienes y servicios BIENESTAR SOCIAL	1,778,991,646.00	0.00	3,621,793,327.00	0.00	5,400,784,973.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxi	Nombre	Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito
SALDO ANTERIOR										
MOVIMIENTO DEL MES										
NUEVO SALDO										

Página 19 de 21

Jueves, 27 de Julio de 2017

Clase 5 GASTOS

5508	0.00			AMBIENTAL	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00
550890	0.00			Otros gastos en medio ambiente	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00
5550	0.00			SUBSIDIOS ASIGNADOS	317,637,652.13	0.00	363,000,000.00	0.00	680,637,652.13	0.00
555001	0.00			Para vivienda	317,637,652.13	0.00	0.00	0.00	317,637,652.13	0.00
555009	0.00			Servicio de acueducto	0.00	0.00	181,666,666.00	0.00	181,666,666.00	0.00
555010	0.00			Servicio de alcantarillado	0.00	0.00	90,666,666.00	0.00	90,666,666.00	0.00
555011	0.00			Servicio de aseo	0.00	0.00	90,666,668.00	0.00	90,666,668.00	0.00
58	0.00			OTROS GASTOS	108,324,865.13	0.00	326,915,941.41	519,900.00	434,720,906.54	0.00
5801	0.00			INTERESES	87,463,504.09	0.00	201,273,385.09	0.00	288,736,889.18	0.00
580134	0.00			OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	53,322,696.09	0.00	40,703,987.09	0.00	94,026,683.18	0.00
580135	0.00			Operaciones de crédito público	34,140,808.00	0.00	160,569,398.00	0.00	194,710,206.00	0.00
5802	0.00			COMISIONES	19,587,248.04	0.00	5,984,501.80	519,900.00	25,051,849.84	0.00
580238	0.00			Comisiones y otros gastos bancarios	19,587,248.04	0.00	5,984,501.80	519,900.00	25,051,849.84	0.00
5808	0.00			OTROS GASTOS ORDINARIOS	112,940.00	0.00	119,557,673.76	0.00	119,670,613.76	0.00
580812	0.00			Sentencias	0.00	0.00	119,557,673.76	0.00	119,557,673.76	0.00
580890	0.00			OTROS GASTOS ORDINARIOS	112,940.00	0.00	0.00	0.00	112,940.00	0.00
5810	0.00			EXTRAORDINARIOS	129.00	0.00	0.00	0.00	129.00	0.00
581090	0.00			Otros gastos extraordinarios	129.00	0.00	0.00	0.00	129.00	0.00
5815	0.00			AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,161,044.00	0.00	100,380.76	0.00	1,261,424.76	0.00
581589	0.00			Gastos de operación	1,132,000.00	0.00	0.00	0.00	1,132,000.00	0.00
581591	0.00			TRANSFERENCIAS	3.00	0.00	100,380.76	0.00	-100,383.76	0.00
581593	0.00			Otros gastos	29,041.00	0.00	0.00	0.00	29,041.00	0.00
83	0.00			DEUDORAS DE CONTROL	185,275,418.50	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,209,086,998.83	0.00
8306	0.00			BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	185,275,418.50	0.00	0.00	0.00	185,275,418.50	0.00
830617	0.00			Propiedades, planta y equipo	185,275,418.50	0.00	0.00	0.00	185,275,418.50	0.00
8371	0.00			SANAMIENTO CONTABLE	0.00	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,023,811,580.33	0.00
837103	0.00			ARTÍCULO 355 - LEY 1819 DE 2016	0.00	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,023,811,580.33	0.00
	0.00			Retiro de Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de Julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxil Nombre	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTO DEL MES		NUEVO SALDO	
				Débito	Crédito	Débito	Crédito	Débito	Crédito

Clase 8

89	0.00			185,275,418.50	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,209,086,998.83	0.00
8915	0.00			185,275,418.50	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,209,086,998.83	0.00
891502	0.00		Bienes entregados en custodia	185,275,418.50	0.00	0.00	0.00	185,275,418.50	0.00
891571	0.00		Sanseamiento contable artículo 355 - Ley 1819 de 2016	0.00	0.00	3,023,811,580.33	0.00	3,023,811,580.33	0.00

Clase 9

91	0.00			12,036,862,987.50	8,965,354,186.00	2,725,851,506.00	2,725,851,506.00	5,797,360,307.50	0.00
9120	0.00		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCION DE CONFLICTOS	12,036,862,987.50	8,965,354,186.00	2,725,851,506.00	2,725,851,506.00	5,797,360,307.50	0.00
912002	0.00		Laborales	382,997,283.00	356,613,283.00	72,000,000.00	72,000,000.00	98,384,000.00	0.00
912004	0.00		ADMINISTRATIVOS	7,847,978,704.50	5,929,824,397.00	4,935,000.00	4,935,000.00	1,923,089,307.50	0.00
912090	0.00		Otros litigios u mecanismos alternativos de solución de conflictos	3,805,887,000.00	2,678,916,506.00	2,648,916,506.00	2,648,916,506.00	3,775,887,000.00	0.00
9368	0.00		SANAMIENTO CONTABLE ARTICULO 355 - LEY 1819 DE 2016	0.00	0.00	339,420,915.00	339,420,915.00	339,420,915.00	0.00
936803	0.00		Retiro de Derechos	0.00	0.00	339,420,915.00	339,420,915.00	339,420,915.00	0.00
9390	0.00		OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	398,505,394.85	54,102,145.00	0.00	0.00	344,403,249.85	0.00
939015	0.00		Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	398,505,394.85	54,102,145.00	0.00	0.00	344,403,249.85	0.00
99	0.00		ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	12,435,368,382.35	3,060,337,421.00	9,014,521,331.00	9,014,521,331.00	6,481,184,472.35	0.00
9905	0.00		RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	12,036,862,987.50	2,720,916,506.00	8,960,419,186.00	8,960,419,186.00	5,797,360,307.50	0.00
990505	0.00		Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	12,036,862,987.50	2,720,916,506.00	8,960,419,186.00	8,960,419,186.00	5,797,360,307.50	0.00
9915	0.00		ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	398,505,394.85	339,420,915.00	54,102,145.00	54,102,145.00	683,824,164.85	0.00
991523	0.00		Porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto predial	398,505,394.85	339,420,915.00	54,102,145.00	54,102,145.00	344,403,249.85	0.00

PARAMETRO DEPARTAMENTO
MUNICIPIO DE PITALITO

NIT. 891180077-0

BALANCE DE PRUEBA DEL MES DE ABRIL A JUNIO DE 2017

Jueves, 27 de julio de 2017

Código	C Costo	Tercero	Auxi Nombre	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEL MES	NUEVO SALDO
				Débito	Débito	Débito
				Crédito	Crédito	Crédito

991531 Saneamiento contable artículo 355 - 0.00 339,420,915.00 0.00 339,420,915.00 0.00

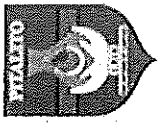
Resumen

Cla	Nombre	Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	Movimiento del Mes	Nuevo Saldo
1	ACTIVO	200,598,602,170.57	0.00	109,959,746,341.74	110,250,369,245.56	0.00	0.00
2	PASIVOS	0.00	67,944,010,893.22	53,567,155,926.94	53,045,605,520.87	0.00	67,422,460,488.16
3	PATRIMONIO	0.00	117,442,843,347.36	737,066,739.66	3,756,924,430.33	0.00	120,462,701,038.03
4	INGRESOS	0.00	48,046,666,938.11	234,883,868.00	47,246,305,190.49	0.00	95,058,088,260.60
5	GASTOS	32,834,919,098.12	0.00	49,807,075,611.91	6,724,100.00	82,635,270,520.03	0.00
TOTALES		233,433,521,178.69	233,433,521,178.69	214,305,928,487.25	214,305,928,487.25	282,943,249,786.78	282,943,249,786.79

Firma Jefe del Organismo

Firma Contador

Encargado Area

	ALCALDIA MUNICIPAL DE PITALITO	CODIGO: CO-02	F-GD-
			Página 1 de 1
COMUNICACIÓN OFICIAL			
VERSIÓN: 1			
FECHA: 30/11/2008			

Pitalito, 28 de julio de 2017

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL (E) Y CONTADOR PÚBLICO DEL MUNICIPIO DE PITALITO HUILA

CERTIFICAN:


Que los Estados Financieros con corte a junio 30 de 2017 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, la cual se elabora conforme a la normatividad señalada en el Régimen de Contabilidad Pública y la información detallada en ellos refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental del Municipio de Pitalito Huila.

Adicionalmente, se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos, principalmente referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Municipio de Pitalito durante el periodo abril 1 a junio 30 de 2017.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de los Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos, Gastos, Costos y Cuentas de Orden han sido revelados en los estados contables básicos durante el periodo abril 1 a junio 30 de 2017 por el Ente Territorial.
- d) Que los Activos representan un potencial de servicio o beneficios económicos futuros y los Pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Municipio de Pitalito Huila a junio 30 de 2017.
- e) Que se hace la salvedad que se está en proceso de depuración de saldos a diciembre 31 de 2015 correspondiente a deudores, cuentas por cobrar, anticipos, cuentas por pagar, ingresos recibidos para terceros, pasivos laborales y conceptos contables del Activo y Pasivo que no reflejan derechos y obligaciones ciertas por tanto la información no es consistente y razonable en cuanto a los conceptos mencionados.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
Representante Legal

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

	ALCALDIA MUNICIPAL DE PITALITO	CODIGO: F-GD-CO-02	
			Página 1 de 1
COMUNICACIÓN OFICIAL		VERSIÓN: 1	
		FECHA: 30/11/2008	

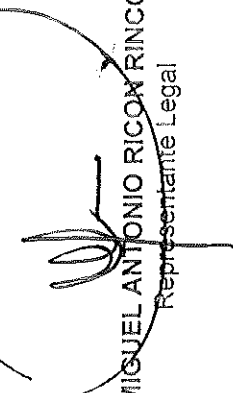
Pitalito, 28 de julio de 2017

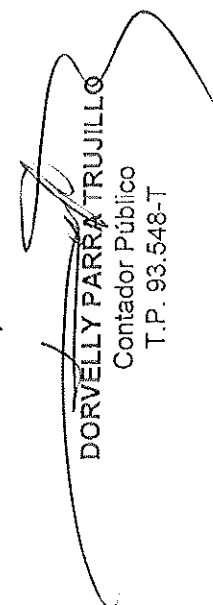
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

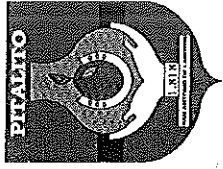
Los suscritos MIGUEL ANTONIO RICON RINCÓN Y DORVELLY PARRA TRUJILLO Representante Legal (E) y Contador Público, respectivamente del Municipio de Pitalito Huila

CERTIFICAMOS:

Que en forma previa hemos verificado los Estados Financieros a 30 de junio de 2017, enviados en la fecha a la Contraloría Departamental del Huila a través del Sistema Electrónico de Rendición de Cuentas fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a las normas de Contabilidad Pública y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera del Municipio de Pitalito excepto en ~~códigos contables~~ que fueron expuestos en las notas a los estados financieros debido a que ~~están siendo objeto de depuración~~ por los saldos contables de diciembre 31 de 2015 hacia atrás dentro del proceso de implementación de la Resolución 533 de 2015, actividad que culminará en primer semestre del año 2017.


MIGUEL ANTONIO RICON RINCÓN
Representante Legal


DORVELLY PARRA TRUJILLO
Contador Público
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 JUNIO 30 DE 2017

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. ENTIDAD REPORTANTE

En el año de 1918 el presbítero y Doctor José Hilario Sierra fue nombrado en propiedad cura de la viceparroquia de Laboyos de esta forma algunos vecinos de la Viceparroquia resolvieron construir sus casas en el sitio que denominaban Pitalito situado a dos leguas al noreste de Laboyos, atraídos por las bondades de la Región

El Municipio de Pitalito es una entidad estatal del sector central perteneciente al nivel territorial, que se fue certificada en categoría Quinta hasta el año 2016, para el año 2017 está clasificada en Cuarta Categoría. 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 paso obligado 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

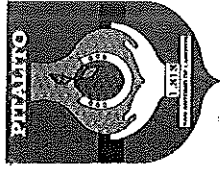
El Municipio de Pitalito, Huila, fue fundado por el Presbítero José Hilario Sierra el 18 de junio de 1818 y no se pudo encontrar acto legislativo que decretó la creación del municipio de Pitalito como Municipio. Carlos Ramón Repiso afirma que en 1824 la administración en lo civil dependía de Timaná y 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 que para la vigencia 2017 está en la cuarta categoría.

3. FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL

El cometido estatal busca lograr el interés general a través de satisfacer las necesidades básicas para mejorar las condiciones de vida de la población, de esta forma el Municipio de Pitalito tiene enmarcado en forma clara esta función social en el acuerdo 022 de 2016 por medio del cual se aprobó el PDM. *“La esencia del Plan de Desarrollo del Municipio de Pitalito para el periodo constitucional 2016 – 2019 denominado: “Somos Pitalito Territorio Ideal”, está dirigida a la búsqueda del bienestar general de los laboyanos, encaminando la gestión pública transparente, en aras de hacerla eficaz, eficiente y bien gobernada, a fin de lograr una mejor calidad de vida a todos los habitantes de nuestro Municipio, buscando mitigar y solucionar los problemas que nos aquejan en sectores*

A



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

como la seguridad, movilidad, vivienda, generación de empleo, educación, salud, desarrollo agropecuario, cultura, y medio ambiente, entre otros. Siendo prioridad de este Plan crear las condiciones propicias y adecuadas para construir las bases sólidas que permitan el desarrollo armónico, integral y estable de nuestro municipio, con la implementación de las prácticas de Buen Gobierno y participación ciudadana, en donde todos se sientan interpretados en condiciones de igualdad y sin posiciones excluyentes, haciendo óptimas y viables las condiciones de nuestros habitantes”.

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 expedido mediante Resolución 355 de 2007, actualizado con la Resolución 634 de 2014 versión 2007.15, 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 soportes.

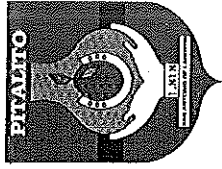
La Propiedad, Planta y Equipo se registra por su costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta a nivel global debido a que el módulo de activos fijos no está realizando interface con contabilidad.

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

5. APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS

Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el CGC versión 2007.15 de diciembre 31 de 2015 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 abril – junio 2017, 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 del PGCP 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.



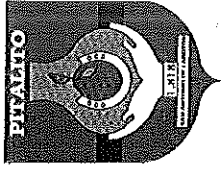
REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL HUILA
MUNICIPIO DE PITALITO
NIT.891.180.077-0

6. APLICACIÓN DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

El Municipio de Pitalito Huijá aplica las normas y procedimientos establecidos por la CGN cumpliendo a cabalidad cada uno de los parámetros establecidos, efectuando los reconocimientos correspondientes en Activos y 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 contable y se utiliza el sistema de caja en el registro del recaudo de la ejecución presupuestal de Ingresos y en la del gasto.

Mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones la CGN incorpora como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos aplicable a las Entidades de Gobierno. Así mismo expidió el Instructivo 002 de 2015 con el fin de orientar a las entidades reguladas la determinación de saldos iniciales bajo el nuevo Marco Normativo y para la elaboración y prestación de los primeros estados financieros bajo el nuevo marco de regulación y el instructivo 002 de 2016 para orientar las acciones a desarrollar durante el proceso de implementación que fue ampliado hasta diciembre 31 de 2017 razón por la cual se está aplicando en las actividades de depuración lo orientado por la CGN a través de esta regulación.

Con base en la normatividad expedida por la CGN el Municipio de Pitalito hace parte de las entidades clasificadas por la Resolución 533 de 2015 versiones 1, 2 y 3 como una Entidad de Gobierno que debe cumplir con las etapas de diagnóstico y preparación hacia el nuevo Marco Normativo. La contaduría estableció un calendario de esta forma la etapa de diagnóstico inició en el periodo comprendido entre el 8 de Octubre de 2015 a diciembre 31 de 2015; y para el desarrollo de la etapa de preparación el periodo comprendido entre el 1 de enero hasta el 31 de diciembre de 2016 el cual fue ampliado mediante resolución 693 de 2016 hasta el 31 de diciembre de 2017; de esta forma en el año 2016 se inició el acompañamiento de una firma consultora que cuenta con personal que se está dedicando a todo el proceso de depuración desde la vigencia 2015 hacia atrás debido a que al cierre de 2015 se determinó en el proceso de empalme de la nueva administración encontró a nivel contable cuentas sin depurar, cartera registrada pero no cuenta con soportes idóneos, cuentas por pagar sin depurar, saldos por identificar de propiedad, planta y equipo que no estaba debidamente registrada en contabilidad porque se les dio el tratamiento de gasto y existen muchos bienes inmuebles y bienes de uso público que por esta razón no están incorporados en los registros contables. A partir del mes de septiembre de 2016 el municipio de Pitalito ha contratado la firma ACCOUNTING CONTROL ADVISERS SAS para que realice todas las labores y acciones pertinentes que permitan dar cumplimiento a la Resolución 533 de 2015, el objetivo es que durante el año 2017 se logre la depuración total durante este acompañamiento de la información financiera del Municipio de Pitalito, se propuso en la medida del avance la firma asesora llevar a comité de sostenibilidad contable los que se vaya soportando de esta forma se celebró el primer comité de saneamiento contable de 2017 y fueron aprobadas fichas técnicas que permiten iniciar el proceso de depuración de cuentas por pagar por servicios, honorarios, prestaciones sociales que registraban saldos de 2015 hacia atrás depurando partidas que no fueron correctamente contabilizadas y que estaban mostrando una obligaciones que no son ciertas, así mismo se sometió a depuración una ficha de dividendos por cobrar que por error no fue cancelada al ingresar el recurso con ello se



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

inicia el cumplimiento de la Resolución 117 de 2017 emanada de la CGN que determina el proceso de saneamiento contable con base en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016.

Para el logro exitoso del proceso de aplicación del nuevo marco normativo se creó mediante resolución 624 de octubre 13 de 2016 el comité para la preparación e implementación de la Resolución 533 de 2015 la cual fue modificada en el cronograma de implementación por la Resolución 693 de 2016.

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.

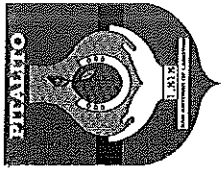
8. LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO

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, así mismo para el proceso de diagnóstico y preparación de la Resolución 533 de 2015 en la depuración que se está adelantando el proceso de encontrar los soportes es dispendiosa.

En cuanto al proceso de consolidación de la información contable de las Instituciones Educativas se tiene la gran limitación que sólo hasta el año 2016 se dio un primer paso en este proceso las Instituciones Educativas están reportando información a la Administración Central desde el tercer trimestre de 2016; durante el segundo trimestre de 2017 se encontró falencias que deben ajustarse las Instituciones en cuanto al reporte de la información financiera como estados descuadrados o con códigos contables que no deben manejar, aunado a ello a pesar de haberse notificado a través de la Secretaría de Educación un Cronograma de reporte sólo seis lo hicieron a tiempo, seis allegaron la información después del plazo y dos no entregaron; adicionalmente la información presentó inconsistencias que fueron reportadas a cada I.E. para que las ajustaran quedando pendiente una I.E. que no ajustó y para la fecha de cierre y presentación de estos estados financieros de corte junio 30 de 2017 no fue posible obtener una información completa de las 16 Instituciones Educativas. Por estas razones el proceso de consolidación que se hace manual en hoja de cálculo cuya elaboración apoya la profesional de Educación pero no se logró tener el proceso en el 100% razón por la cual se deja la SALVEDAD de que no fue posible consolidar la información de las Instituciones Educativas con la Contabilidad del municipio de Pitalito al corte del segundo trimestre de 2017.

LIMITACIONES DE ORDEN CONTABLE

Los conceptos de Impuestos, cuentas por cobrar, anticipos, Propiedad, Planta y Equipo; Cuentas por pagar; provisiones de prestaciones sociales, código 29 entre otros deben someterse al proceso de saneamiento y depuración.



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

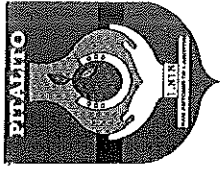
El módulo de almacén no realiza interface directa con el módulo contable porque hace falta realizar un proceso de depuración y determinación real de cada uno de los conceptos de la Propiedad, Planta y Equipo; con esto se logrará depurar el módulo de almacén e iniciar el proceso de parametrización e interfaces de los movimientos que realiza esta dependencia. Con el fin de dar solución a ello, se contrató en el año 2016 el levantamiento del inventario y posterior valuación de la Propiedad, Planta y Equipo del cual está pendiente que la firma Accounting entregue el informe definitivo. Con el reporte deberá someterse a depuración y saneamiento las partidas para lograr que los Estados Financieros reflejen un valor razonable al respecto.

La cuenta 2425, especialmente el código contable 242590, presenta saldos que deben ser objeto de depuración que vienen desde vigencias 2015 y anteriores, en ella se ha registrado lo correspondiente a recursos recibidos para terceros del Fondo de Porcicultura, Fondo Nacional del Ganado, la Previsora encargo fiduciario de la nómina del Sector Educación y otros conceptos que están presentando en la contabilidad saldos muy antiguos y que también serán objetos de depuración por el grupo que está adelantando el cumplimiento de la Resolución 533 de 2015. La realidad económica del Municipio de Pitalito es que al personal que está vinculado a la Secretaría de Educación operativo y administrativo no se le adeuda de conformidad con el comportamiento mensual conocido en el año 2016 y por los registros que presentan la información presupuestal que la respalda a diciembre 31 de 2015 y a diciembre 31 de 2016, hecho que será aclarado con el trabajo que se está desarrollando de depuración y diagnóstico.

Se considera una limitación contable el hecho de haber encontrado a diciembre 31 de 2015 partidas con valores significativos que deben someterse a depuración y aclaración son saldos que vienen desde 2012 y se fueron incrementando por la falta de cruce de registros ajustados al tema contable de recursos de la nómina de educación sin situación de fondos que quedó con saldo al cierre de 2011 para iniciar los cruces pero durante el cuatrienio 2012-2015 no fueron elaborados de forma correcta los registros contables dejando una partidas significativas sin afectar y que incrementaron el Pasivo; cuentas por pagar que vienen desde hacer varios años y que figuran en el Pasivo las cuales están siendo objeto de depuración. Para el cierre de periodo del segundo trimestre de 2017 fueron aprobados mediante comité de sostenibilidad contable las primeras fichas técnicas de pasivos, incluida la depuración de la Figuprevisora que es el concepto que viene desde 2011 sobre saldos de aportes patronales sector educación sin cruzar contablemente dejando de esta forma ajustado este saldo a la realidad y al valor reportado por esta entidad como saldo a favor del Municipio de Pitalito.

De esta forma los saldos contables de los conceptos mencionados no reflejan consistentemente la razonabilidad de los mismos, dejando claro que se ha adelantado desde el año 2016 el proceso de revisión y seguimiento de las mismas para lograr depurarlas en el año 2017 la asesoría contable FIRMA CON SALVEDAD los presentes Estados Financieros.

A



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

9. POR APLICACIÓN DE NORMAS CONTABLES

Por aplicación de normas contables el Municipio de Pitalito no presenta ningún tipo de limitación en la actualidad, sin embargo se aclara que durante el cuatrienio 2012-2015 fueron mal elaborados los registros del recaudo de los giros del Sistema General de Regalías y los aportes patronales SSF del Sector Educación.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

ACTIVO

GRUPO 11 - EFECTIVO

NOTA 1. 11 - EFECTIVO

1110. - CUENTA CORRIENTE

El Municipio de Pitalito cerró con saldos en las diferentes cuentas corrientes por un valor que se encuentra distribuido en diferentes entidades financieras en cuentas corrientes \$17.004.503.732 y en cuentas de ahorro \$30.913.814.525 y cuenta renta líquida por \$180.710.752 para un total de \$48.099.029.009.

Las cuentas bancarias se encuentran conciliadas en el 95% debido a que existen partidas pendientes de identificar o aclarar las cuales se están revisando para posteriormente depurar ante el Comité de Sostenibilidad.

GRUPO 12 - INVERSIONES

NOTA 2. 1207 - INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS

1207.50 ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO

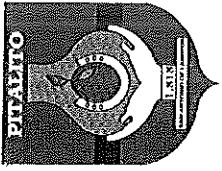
El Municipio de Pitalito posee inversiones en sociedades del sector solidario por un valor de \$4.091.000.

Entidades del sector solidario
COOLAC
EMPR COOP COMER FRUTAS DPTO HUILA

Cifras en pesos
4.091.000
341.000
3.750.000

1207.55 SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA

El Municipio de Pitalito tiene inversiones en Empresas de Economía Mixta por un valor de \$1.292.141.800.



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

Cifras en pesos

Sociedades de economía mixta	1.292.141.800
FONDO GANADERO DEL HUILA	887.800
ELECTRIFICADORA DEL HUILA S.A.	22,154.000
SURCOLOMBIANA DE GAS S.A. E.S.P.	500.000.000
BIORGANICOS DEL SUR DEL HUILA	769,100.000

Estas inversiones se han actualizado en sus valores de conformidad con las certificaciones recibidas al cierre de diciembre 31 de 2015.

NOTA 3. 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 \$1.788.546.000.

Sociedades de economía mixta
AGROEMPRESARIAL
TERMINAL DE TRANSPORTE

Cifras en pesos
1.788.546.000
242.966.000
1.545.580.000

Se determina que la empresa Agroempresarial S.A., Sociedad de Economía Mixta durante la vigencia 2016 realizó su Asamblea en la que se expuso el resultado de 2015 y 2016 que arrojó pérdida su Patrimonio se ha reducido en más del 50% de su valor inicial por tanto desde el segundo trimestre de 2017 se ha provisionado el 100% de la inversión.

GRUPO 13 - RENTAS POR COBRAR

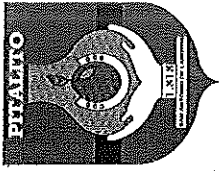
NOTA 4. 1305 – VIGENCIA ACTUAL

Este código contable registra el valor del impuesto predial vigencia actual Predial según el movimiento y recaudo de la misma a junio 30 de 2017 por un saldo de la vigencia actual de \$319.637.708. Así mismo se realizó el registro contable en las cuentas de orden respectivas del valor de la contribución ambiental a la CAM.

Se registra la cuenta por cobrar a ElectroHuila por concepto de alumbrado público correspondiente a las actas 4, 5 y 6 de 2017 correspondientes a los meses de febrero, marzo y abril de 2017.

NOTA 5. 1310 – VIGENCIAS ANTERIORES

Este código contable registra el valor del impuesto predial por concepto de debido cobrar que arroja el módulo base de estos contribuyentes desde el año 2006 a 2016 por valor de \$ 6.139.482.854.



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

Registra el Impuesto de Industria y Comercio de las vigencias 2010 a 2015 de los declarantes que no han cancelado por \$476.078.470.

El valor de alumbrado público que se registra de \$308.734.364 debe ser objeto de depuración.

GRUPO 14 - DEUDORES

NOTA 6. 1401 – INGRESOS NO TRIBUTARIOS

Esta cuenta representa los ingresos no tributarios como tasas, multas, intereses, contribuciones y deudores por ingresos no tributarios presenta a junio 30 de 2017 un saldo de \$ 4.219.707.935

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 este valor se está revisando para posterior depuración.

Código 14010201 representa cartera de tránsito sobre la cual se realizaron ajustes de abonos realizados en los años 2014 y 2015 que no fueron aplicados y queda un saldo de \$2.626.843.578 el cual debe someterse a proceso de depuración debido a que se reportó informe de parte del INTRA que prácticamente expone que esta cartera está prescrita, informes que se pasaron a la firma asesora encargada del proceso de depuración de cuentas.

NOTA 7. 1406 – VENTA DE BIENES

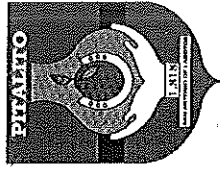
Representa la cartera de deudores recibidos de la liquidación de EMVIPITALITO en la vigencia 2009 y que permanecen igual a corte de este trimestre, valores que están siendo objeto de seguimiento para posterior depuración.

NOTA 8. 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 conformidad con los lineamientos de la CGN y del instructivo 002 de 2016 de la última doceava del SGP Propósito General, Alimentación Escolar, Ribereños, SGP Régimen Subsidiado, Salud Pública y Oferta CSF de conformidad con el documentos Conpes de 2017.

Se están reflejando saldos de ETESA y recursos de Departamento del Huila que vienen desde el 2015 y anteriores los cuales se van a someter a depuración dentro del proceso de convergencia.

El total que refleja la cuenta 1413 al corte de junio 30 de 2017 asciende a \$5.136.024.833..



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

NOTA 9. 1420 AVANCES Y ANTICIPOS

El Municipio de Pitalito entregó avances y anticipos por valor de \$4.034.769.649, así:

1420.03	Avances y anticipos entregados	\$	66.030.240,00
1420.11	Avances para viáticos y gastos de viaje	\$	3.724.883,00
1420.12	Anticipo adquisición bienes y servicios	\$	3.723.795.282,00
1420.13	Otros avances y anticipos	\$	241.219.244,00

Se ha determinado valores de anticipos que en su registro contable no se hizo de forma correcta en años anteriores, especialmente el tema de anticipo de viáticos, de los cuales se ha adelantado un trabajo de cotejo y revisión para sanear estos valores a través del comité de sostenibilidad contable para su depuración.

NOTA 10. 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 refluente, por la prestación de sus servicios. A junio 30 de 2017 tiene un valor de \$10.395.709; reporte que no ha tenido cambios desde hace más de cuatro vigencias por tanto es uno de los temas que se debe estudiar en el proceso de convergencia para su respectiva depuración labor que inició en el mes de septiembre de 2016 y culminará en la vigencia 2017.

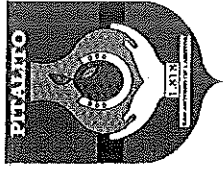
NOTA 11. 1424 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN

Este código contable muestra el manejo que se ha realizado durante el año 2017 a los recursos del SGP Educación y del SGP Agua Potable y Saneamiento Básico SSF los cuales han sido administrados a través de Fiducias presenta un saldo de \$9.503.410.998.

Los recursos que se encuentran en el FIA ascienden a \$8.537.490.028 que fueron ajustados y reflejan el saldo real de conformidad con estado de cuenta remitido por esta entidad, ajuste realizado al cierre del segundo trimestre de 2017.

Los recursos de la Fiduciaria que maneja dineros del MEN fueron ajustados afectando ejercicios anteriores ya que desde 2012 no registra movimiento contable pero el extracto si refleja transacciones durante los años 2012 a 2016 por tanto el saldo es coherente con el estado de cuenta por valor de \$23.828.855.

Quedan cuentas pendientes de depuración sobre las cuales no se tiene soporte al cierre del segundo trimestre de 2017 y que están siendo objeto de seguimiento por parte de la firma consultora que está adelantando el proceso de aplicación de la Resolución 533 de 2015.



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

NOTA 12. 1425 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA

142590 OTROS DEPOSITOS ENTREGADOS

Saldo que está siendo objeto de seguimiento y revisión para depuración en el 2017 por \$30.000.

NOTA 13. 1470 OTROS DEUDORES

Registra los valores pendientes de cobrar o aplicar por concepto de embargos judiciales \$1.799.140.722.

147090 OTROS DEUDORES

Código contable que a junio 30 de 2017 asciende a \$510.805.801 que arrastra saldos desde vigencias anteriores y que serán sometidas a depuración que se han realizado por diferencias detectadas en las cuentas bancarias por descuentos de GMF y comisiones sobre cuentas bancarias del SGP, SGR que están exoneradas por Ley de estos gastos financieros. En cuanto a otros datos se reflejan registros por diferencias en pagos anteriores a 2015 de las planillas de SOI que deben someterse a proceso de saneamiento.

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 \$238.484.704. Esta partida es objeto de seguimiento y depuración de parte de la firma que acompaña el proceso de convergencia hacia el nuevo marco normativo y será depurada en el 2017.

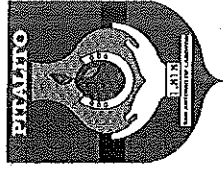
Este concepto presenta un incremento significativo por la adquisición a finales del año 2016 de terrenos que están destinados a construcción de proyectos de vivienda por valor de \$1.378.423.900.

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 junio 30 de 2017 de \$ 61.757.873.018.

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



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

Cifras en pesos

16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	61.757.873.018
1605	TERRENOS	15.681.316.781
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.073.049.748
1640	EDIFICACIONES	40.146.828.214
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES	219.458.719
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	3.795.413.954
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	639.412.235
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	625.737.665
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	724.865.190
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	876.148.035
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	5.286.168
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	(8.029.643.691)

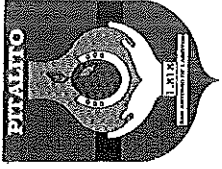
El Municipio de Pitalito, aplica el método de línea recta en el registro de la depreciación acumulada, siguiendo los lineamientos del Régimen de Contabilidad Pública Manual de procedimientos, registro que se realiza a nivel global por cada concepto ya que el módulo de activos fijos (almacén) no está realizando las interfaces por tal razón dentro del proceso de acompañamiento implementación Resolución 533 de 2015 se están realizando los inventarios a toda la PPYE y serán objeto de depuración y registro contable actualizando el módulo de Almacén con el objetivo de lograr que se realicen las interfaces requeridas actividad que se adelantará en el 2017. Se deja la Salvedad que la Propiedad, Planta y Equipo está siendo objeto de depuración ya se levantó inventario físico y se debe actualizar y cruzar datos entre los módulos de contabilidad y almacén una vez la firma consultora haga entrega del informe de todo el inventario debidamente valorado de conformidad con lo contrato por el municipio de Pitalito. A junio 30 de 2017 la firma consultora no ha entregado el resultado definitivo del inventario de Propiedad, Planta y Equipo.

El código contable 1640 será depurado con la labor adelantada desde septiembre de 2016 con el objetivo de que el valor registrado de las obras de construcción desarrolladas se reflejen en 100% de las inversiones.

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 junio 30 de 2017 es de \$ 12.801.785.249.



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

GRUPO 19 - OTROS ACTIVOS

NOTA 17. 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 junio 30 de 2017 por \$ 37.186.511.565.

NOTA 18. 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 \$75.703.456 sobre las cuales se hace cruce de cuentas del impuesto predial de los beneficiarios de este concepto en la medida que es solicitada por los mismos.

NOTA 19. 1970 – INTANGIBLES

Cuenta que representa los bienes adquiridos por el municipio de Pitalito para la actualización del software, saldo a junio 30 de 2017 de \$148.376.402.

Dando cumplimiento al PGCP se realizó la respectiva amortización de los intangibles, cuenta que presenta un saldo a junio 30 de 2017 de \$-139.214.042.

PASIVO

GRUPO 22 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO

NOTA 20. 2203 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO A CORTO PLAZO

Representa el saldo de la deuda pública menor a un año a cargo del municipio de Pitalito, está clasificada de acuerdo a los planes de amortización reportados por la entidad financiera que realizó el desembolso. El valor de la deuda pública a corto plazo al cierre de junio 30 de 2017 asciende a \$ 791.023.023.

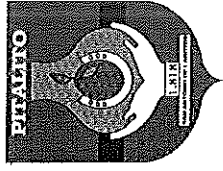
NOTA 21. 2208 – OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO A LARGO PLAZO

Representa el saldo de la deuda pública mayor a un año a cargo del municipio de Pitalito, está clasificada de acuerdo con los planes de amortización de la entidad financiera que realizó el desembolso, asciende a un total de \$ 5.201.015.689.

GRUPO 24 – CUENTAS POR PAGAR

NOTA 22. 24 – CUENTAS POR PAGAR

A junio 30 de 2017, el municipio de Pitalito quedó con un saldo en esta cuenta de \$12.860.070.318, discriminados así:



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

	Cifras en pesos
24	12,860,070,318
2401	2,806,349,010
2425	6,486,811,612
2436	341,023,888
2440	0
2445	5,904,297
2450	0
2453	2,336,792,638
2455	2,001,603
2480	881,187,270

En la cuenta 2401, 2425, se han identificado cuentas por pagar que vienen de vigencias anteriores a 2015 que se están revisando para ser objeto de depuración contable durante el año 2017.

242590 OTROS ACREEDORES

Al cierre del segundo trimestre de la vigencia 2017 se tiene un valor de \$4.397.113.891; en este concepto contable se encuentra incluida la cuenta 24259012 que registra todo lo pertinente a las causaciones y pagos del Sector Educación que viene acumulando un saldo pendiente de pago desde el año 2012 hasta 2015, valores que están siendo objeto de seguimiento para posterior depuración dentro de los objetivos que debe cumplir la firma asesora del proceso de convergencia Resolución 533 /2015.

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 \$2.001.603.

GRUPO 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

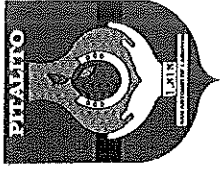
NOTA 23. 25 – OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL

A junio 30 de 2017 este concepto contable presenta un saldo de \$2.226.300.124, disminuyó significativamente por la aplicación de las fichas técnicas de depuración que fueron aprobadas en el comité de sostenibilidad número 001 de 2017.

GRUPO 27 – PASIVOS ESTIMADOS

NOTA 24. 2720 – PROVISIÓN PARA PENSIONES

Registra la estimación del cálculo actuarial y su registro de conformidad con los procedimientos del PGCP por un valor de \$31.428.100.436.



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

Este valor se ajusta de forma anual de conformidad con los lineamientos de la CGN, depende del reporte que realiza el área de personal al FONPET al realizar el cálculo actuarial.

GRUPO 29 – PASIVOS ESTIMADOS

NOTA 25. 2905 – RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

El valor total de la 2905 es de \$3.120.523.96, representan los recursos recibidos por concepto de recaudos a favor de terceros o provenientes de consignaciones por identificar situación que está en proceso de revisión y seguimiento para posterior depuración. La cuenta 290501 venía manejándose de forma incorrecta debido a concepto de la asesoría contable del periodo 2012-2015 que conceptuó que las consignaciones por identificar no se registrarán en contabilidad sino que se llevara un control en la conciliación bancaria lo que generó que a diciembre 31 de 2015 este concepto contable no esté acorde a lo reglado por la CGN en materia de valores por identificar y que genera que las conciliaciones bancarias también estén descuadradas en los bancos en que se presenta esta situación; para subsanar este tema en la vigencia 2016 se inició el registro de todos los valores que no se habían contabilizado y se inició el proceso de seguimiento y revisión para posterior depuración de estos saldos. Se viene arrastrando en el código 290501 un saldo por \$238.107.397 que se generó por el mal registro en los años 2012 al 2015 de las transferencias recibidas del SGR se realizaron ajustes al inicio de 2016 de lo pertinente pero quedó este saldo que está en proceso de revisión para posterior depuración por el grupo de apoyo del proceso de convergencia.

Existen registros contables en este grupo de cuentas por concepto de recaudos para proyectos de pavimentación, intereses generados en cuentas de convenios, SGP recibido por concepto de Resguardos Indígenas, entre otros que al cierre de junio 30 de 2017 están en proceso de seguimiento y revisión para posterior depuración.

290590 OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS

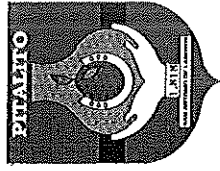
Saldo a junio 30 de 2017 es de \$1.848.933.615 acumula desde vigencias anteriores los saldos por identificar de cuentas bancarias del Municipio sobre los cuales se inició proceso de seguimiento y revisión para posterior depuración.

NOTA 26. 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 Galeria, y Parque Residencial Andalucía por un valor total de \$756.675.028 concepto que está siendo objeto de revisión y seguimiento para determinar su valor real.

291090 OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Representa saldos contables recibidos desde el año 2009 cuando se liquidó EMVIPITALITO, código que está en proceso de seguimiento y posterior depuración para determinar los lotes y usuarios que aún están en los diferentes proyectos de vivienda que iniciara esta liquidada empresa y asciende a la suma de \$744.774.146.



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

PATRIMONIO

GRUPO 31 – HACIENDA PÚBLICA

NOTA 27. 31 – HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio del Municipio de Pitalito está compuesto por:

		<i>Cifras en pesos</i>
3	PATRIMONIO	
31	HACIENDA PÚBLICA	132.885.518.778
3105	CAPITAL FISCAL	115.529.017.252
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	12.422.817.740
3115	SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	5.085.972.311
	SUPERÁVIT POR EL METODO DE	
3117	PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	489.954.115
3120	SUPERÁVIT POR DONACIÓN	123.643.626
3125	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0
	PROVISIONES, AGOTAMIENTO,	
3128	DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-765.886.266

INGRESOS

GRUPO 41 – INGRESOS FISCALES

NOTA 28. 41 – INGRESOS FISCALES

Representa los ingresos tributarios, no tributarios, recursos propios 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 junio 30 de 2017 ascienden a \$16.923.118.751.

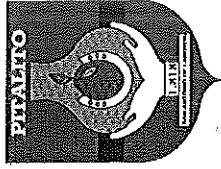
GRUPO 44 – TRANSFERENCIAS Y FONDOS

NOTA 29. 44 – TRANSFERENCIAS Y FONDOS

Representa los ingresos recibidos por transferencias del Orden Nacional, Departamental. En este código contable tienen gran incidencia los recursos que se reciben del Gobierno Nacional por concepto del Sistema General de Participaciones SGP para los sectores de Educación, Salud, Agua Potable y S.B., Propósito General, Alimentación Escolar, Municipios Ribereños y Primera Infancia, los cuales se registran y causan de conformidad con los datos reportados en los documentos distribución CONPES SOCIALES al corte de junio 30 de 2017.

Se destaca que para los sectores de Educación, Salud y APSB se registran recursos con situación y sin situación de fondos.

[Handwritten mark]



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

En el código 44 se registran de igual forma las transferencias del Sistema General de Regalías del bienio 2017-2018, recursos del Fosgya, ETESA, Coljuegos y Departamento del Huila para cubrir el Régimen Subsidiado.

GRUPO 48 – OTROS INGRESOS

NOTA 30. 48 – OTROS INGRESOS

Registra los ingresos financieros producidos 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 \$801.756.200.

La cuenta 4815 Ingresos de ejercicios anteriores producto de que el manejo de los convenios de FONADE fueron contabilizados en años anteriores como Ingreso y no bajo el registro correcto que explica el PGCP que hubo que incorporarlos para afectar de igual forma el gasto por saldos pendientes de invertir. Así mismo contratos de obra que fueron afectados en las vigencias 2012 a 2015 directamente al gasto y no llevados como propiedad, planta y equipo que al reconocerlos en la contabilidad hubo que afectar esta cuenta.

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 junio 30 de 2017 tienen un valor de \$ 5.181.616.212.

GRUPO 55 – GASTO PÚBLICO SOCIAL

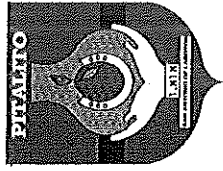
NOTA 32. 5501 – EDUCACIÓN

Esta cuenta registra la inversión realizada para este sector a través del Fondo de Educación, al segundo trimestre vigencia 2017 su valor es de \$30.448.047.851.

A través de este código contable se registra la inversión con recursos propios, SGP Educación Calidad, SGP Educación Prestación del Servicio, SGP Alimentación Escolar, con una estructura contable y presupuestal separada de los otros sectores de conformidad con los lineamientos del Ministerio para municipios Certificados en Educación.

NOTA 33. 5502 – SALUD

Muestra la inversión social realizada por el municipio de Pitalito durante el segundo trimestre del año 2017, en el sector Salud, valor que asciende a \$32.461.554.471.



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

El Municipio de Pitalito tiene certificado el Fondo Local de Salud, registrando contable y presupuestalmente una estructura separada. A través de este código contable se realiza toda la inversión necesaria para cubrir la población al Régimen Subsidiado en Salud, Vinculados o población pobre en lo no cubierto, desarrollar los programas de Salud Pública y realizar inversión con recursos propios, así mismo se contabiliza todo lo relacionado con los gastos de administración de este sector.

GRUPO 58 – OTROS GASTOS

NOTA 34. 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, gastos financieros sobre los recursos entregados en administración a través de las fiducias; sobre el manejo de los dineros de las cuentas bancarias de fondos comunes especialmente y la contabilización de los intereses pagados sobre los créditos que posee el Municipio.

Registra de igual forma el pago de sentencias y ajuste de ejercicios anteriores la cual al corte junio 30 de 2017 tiene un saldo de \$434.720.906,54.

Para destacar los registros de la 5815 ajustes de ejercicios anteriores donde se ha tenido que contabilizar saldos de convenios de vigencias anteriores incluidas 2015 debido a que no fueron registrados contablemente en la cuenta correcta de recursos recibidos en administración sino al ingreso lo que ocasiona que al momento de ejecutar el convenio no haya saldo contablemente haciéndose necesario este ajuste.

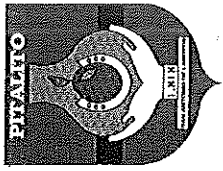
GRUPO 9 – CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

NOTA 35. 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 \$5.797.360.307, para su contabilización se tuvo en cuenta la relación suministrada por la oficina Jurídica del Municipio y se registró el 100% de los procesos calificados en riesgo medio o moderado. Los procesos calificados en riesgo alto fueron provisionados de conformidad la resolución 116 de 2017 que determina el proceso en esta materia..

Así mismo se ha registrado el valor del recaudo del trimestre de la participación con destinación ambiental dando cumplimiento a los procedimientos del P.G.C.P.

Se deja salvedad que todas las cuentas en las que se ha identificado que debe realizarse un proceso de depuración contable por los saldos de diciembre 31 de 2015 y anteriores son objeto de verificación, revisión, ajuste y posterior saneamiento y que al cierre de junio 30 de 2017 se inició el proceso de depuración con base en 16 fichas del concepto de acreedores, 35 fichas de obligaciones laborales, 19 fichas de cuentas por pagar las cuales fueron presentadas y aprobadas por el Comité de Sostenibilidad contable que determinó que los registros se hicieran al corte de junio 30 de 2017. Se continúa en el



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

proceso ya que en la medida que la firma consultora entregue el trabajo que se resume en las fichas técnicas base para depurar se llevarán al respectivo comité teniendo como meta lograr depurar en un 90% las cuentas que presentan esta falencia.

Pitalito, julio 27 de 2017

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOMAR VALENCIA
Secretario de Hacienda

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