



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

DCODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

FECHA

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Situación Financiera Detallado
Individual

31 de diciembre de 2018

(Expresados en pesos)

	Nota	31 de diciembre 2018
Activo		
Activo corriente:		
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 39,429,860,691.84
1110 Depósitos en instituciones financieras	(3)	\$ 39,415,917,167.84
1132 Efectivo de uso restringido	(4)	\$ 13,943,524.00
13 Cuentas por cobrar		
1305 Impuestos por cobrar vigencia actual	(9)	\$ 9,914,580,361.76
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(9)	\$ 1,216,458,434.00
1316 Venta de bienes	(9)	\$ 0.00
1337 Transferencias por cobrar	(9)	\$ 0.00
1384 Otras cuentas por cobrar	(9)	\$ 8,219,767,688.69
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	(9)	\$ 673,847,518.77
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(9)	\$ 0.00
	(9)	\$ -195,493,279.70
15 Inventarios		
1510 Mercancías en existencia	(10)	\$ 3,480,173,004.95
1514 Materiales y suministros	(10)	\$ 1,616,908,604.00
1520 Productos en proceso	(10)	\$ 1,797,520,072.95
	(10)	\$ 65,744,328.00
19 Otros activos		
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	(13)	\$ 1,695,163,207.64
1906 Avances y anticipos entregados	(13)	\$ 0.00
	(13)	\$ 1,695,163,207.64
Total activo corriente		54,519,777,266.19
Activo no corriente:		
12 Inversiones e instrumentos derivados		\$ 8,612,449,092.00
1207 Inversiones patrimoniales en entidades no controladas		\$ 0.00
1208 Inversiones patrimoniales en entidades controladas		\$ 0.00
1216 Inversiones en entidades en liquidación	(5)	\$ 410,000,000.00
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	(6)	\$ 4,091,000.00
1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	(7)	\$ 3,810,124,496.00
1230 Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	(8)	\$ 4,798,233,596.00
1280 Deterioro acumulado de inversiones (CR)	(5)	\$ -410,000,000.00
13 Cuentas por cobrar		\$ 0.00
1305 Impuestos por cobrar vigencia actual	(9)	\$ 0.00
1311 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	(9)	\$ 0.00
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	(9)	\$ 414,756,783.00
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(9)	\$ -414,756,783.00
16 Propiedades, planta y equipo		
1605 Terrenos	(11)	\$ 99,934,937,862.07
1615 Construcciones en curso	(11)	\$ 37,264,569,823.20
1625 Propiedades, planta y equipo en tránsito	(11)	\$ 5,625,067,374.83
1635 Bienes muebles en bodega	(11)	\$ 0.00
1640 Edificaciones	(11)	\$ 901,000.00
1645 Plantas, ductos y túneles	(11)	\$ 59,302,860,631.21
1650 Redes, líneas y cables	(11)	\$ 219,458,719.00
1655 Maquinaria y equipo	(11)	\$ 1,135,454,156.00
1660 Equipo médico y científico	(11)	\$ 189,338,601.34
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	(11)	\$ 0.00
1670 Equipos de comunicación y computación	(11)	\$ 761,054,176.80
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	(11)	\$ 1,033,225,668.89
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(11)	\$ 2,113,816,365.00
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(11)	\$ 0.00
	(11)	\$ -7,710,808,654.20
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		
1705 Bienes de uso público e históricos y culturales en construcción	(12)	\$ 116,020,243,059.83
1710 Bienes de uso público en servicio	(12)	\$ 0.00
1715 Bienes históricos y culturales	(12)	\$ 115,526,011,621.00
1785 Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	(12)	\$ 1,264,162,692.20
	(12)	\$ -769,931,253.37
19 Otros activos		
1904 Plan de activos para beneficios posempleo	(13)	\$ 35,899,988,292.88
1908 Recursos entregados en administración	(13)	\$ 31,214,506,391.30
1909 Depósitos entregados en garantía	(13)	\$ 3,959,867,782.01
1970 Activos intangibles	(13)	\$ 470,462,647.00
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(13)	\$ 506,661,022.00
	(13)	\$ -251,509,549.43
Total activo no corriente		260,467,618,306.78

1 **Total activo** \$ **314,987,395,572.97**

Pasivo y Patrimonio

Pasivo corriente:

23 Préstamos por pagar		\$	42,087,142.79
2313 Financiamiento interno de corto plazo	(14)	\$	42,087,142.79
24 Cuentas por pagar		\$	14,723,370,105.18
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	(15)	\$	4,700,398,610.31
2403 Transferencias por pagar	(15)	\$	9,973,880.00
2407 Recursos a favor de terceros	(15)	\$	1,866,049,253.79
2424 Descuentos de nómina	(15)	\$	68,095,937.87
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	(15)	\$	293,866,910.42
2445 Impuesto al valor agregado - iva	(15)	\$	3,205,000.00
2480 Administración y prestación de servicios de salud	(15)	\$	167,916,667.72
2490 Otras cuentas por pagar	(15)	\$	7,613,863,845.07
25 Beneficios a los empleados		\$	1,703,640,308.08
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	(16)	\$	1,703,640,308.08
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	(16)	\$	0.00
2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	(16)	\$	0.00
29 Otros pasivos		\$	3,292,753,951.59
2901 Avances y anticipos recibidos	(18)	\$	484,000.00
2902 Recursos recibidos en administración	(18)	\$	1,112,746,726.39
2903 Depósitos recibidos en garantía	(18)	\$	2,001,603.00
2910 Ingresos recibidos por anticipado	(18)	\$	756,675,028.20
2917 Retenciones y anticipos de impuestos	(18)	\$	1,420,846,594.00

Total pasivo corriente \$ **19,761,851,507.64**

Pasivo no corriente:

23 Préstamos por pagar		\$	8,888,324,394.54
2314 Financiamiento interno de largo plazo	(14)	\$	8,888,324,394.54
25 Beneficios a los empleados		\$	27,997,430,363.28
2512 Beneficios a los empleados a corto plazo	(16)	\$	227,451,278.00
2514 Beneficios posempleo - pensiones	(16)	\$	27,769,979,085.28
27 Provisiones		\$	3,999,664,801.50
2701 Litigios y demandas	(17)	\$	3,999,664,801.50

Total pasivo no corriente \$ **40,885,419,559.32**

2 **Total pasivo** \$ **60,647,271,066.96**

Patrimonio

31 Patrimonio de las entidades de gobierno		\$	254,340,124,506.01
3105 Capital fiscal	(19)	\$	114,627,089,576.66
3110 Resultado del ejercicio	(19)	\$	1,194,274,012.12
3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	(19)	\$	132,737,586,573.72
3148 Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversio	(19)	\$	2,754,498,610.84
3149 Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversio	(19)	\$	3,290,376,796.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(19)	\$	-263,701,063.33

Total patrimonio atribuible a la entidad controladora \$ **254,340,124,506.01**

Participaciones no controladoras \$ **0.00**

3 **Total patrimonio** \$ **254,340,124,506.01**

Total pasivo y patrimonio \$ **314,987,395,572.97**

8 **Cuentas de orden deudoras** 0.00

8306 Deudoras de control		\$	233,048,115.50
8347 Bienes entregados a terceros		\$	87,511,174,674.96
8371 Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016		\$	148,193,135,802.12
8390 Otras cuentas deudoras de control		\$	6,928,494,455.00
8915 Deudoras de control por contra (CR)		\$	-242,865,853,047.58

9 **Cuentas de orden acreedoras** 0.00

9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		\$	6,617,562,843.00
9368 Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016		\$	11,152,996,581.84
9390 Otras cuentas acreedoras de control		\$	0.00
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)		\$	-6,617,562,843.00
9915 Acreedoras de control por contra (DB)		\$	-11,152,996,581.84

Veáanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 95.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
C.C. 12.238.491
Secretario de Hacienda

DORVELLY PARRA TRUJILLO
C.C. 26.588.632
Asesora Contable
T.P. 93.548 - T

**ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO**

DCODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

FECHA

MUNICIPIO DE PITALITO

1

01/01/2018

NIT: 891.180.077-0

Estado de Situación Financiera Detallado Agregado Instituciones Educativas Individual

31 de diciembre de 2018

(Expresados en pesos)

	Nota	31 de diciembre 2018
Activo		
Activo corriente:		
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		\$ 39,722,059,326.84
1105 Caja		\$ 3,198,008.00
1110 Depósitos en instituciones financieras	(3)	\$ 39,704,917,794.84
1132 Efectivo de uso restringido	(4)	\$ 13,943,524.00
13 Cuentas por cobrar		\$ 9,923,512,570.76
1305 Impuestos por cobrar vigencia actual		\$ 1,216,458,434.00
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(9)	\$ 0.00
1316 Venta de bienes	(9)	\$ 0.00
1337 Transferencias por cobrar	(9)	\$ 8,219,767,688.69
1384 Otras cuentas por cobrar	(9)	\$ 682,779,727.77
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	(9)	\$ 0.00
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(9)	\$ -195,493,279.70
15 Inventarios		\$ 3,480,173,004.95
1510 Mercancías en existencia	(10)	\$ 1,616,908,604.00
1514 Materiales y suministros	(10)	\$ 1,797,520,072.95
1520 Productos en proceso	(10)	\$ 65,744,328.00
19 Otros activos		\$ 1,695,163,207.64
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	(13)	\$ 0.00
1906 Avances y anticipos entregados	(13)	\$ 1,695,163,207.64
Total activo corriente		54,820,908,110.19
Activo no corriente:		
12 Inversiones e instrumentos derivados		\$ 8,612,449,092.00
1207 Inversiones patrimoniales en entidades no controladas		\$ 0.00
1208 Inversiones patrimoniales en entidades controladas		\$ 0.00
1216 Inversiones en entidades en liquidación		\$ 410,000,000.00
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo	(5)	\$ 4,091,000.00
1227 Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	(6)	\$ 3,810,124,496.00
1230 Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	(7)	\$ 4,798,233,596.00
1280 Deterioro acumulado de inversiones (CR)	(8)	\$ -410,000,000.00
13 Cuentas por cobrar		\$ 0.00
1305 Impuestos por cobrar vigencia actual		\$ 0.00
1311 Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	(9)	\$ 0.00
1385 Cuentas por cobrar de difícil recaudo	(9)	\$ 414,756,783.00
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	(9)	\$ -414,756,783.00
16 Propiedades, planta y equipo		\$ 103,385,719,075.07
1605 Terrenos		\$ 37,326,375,823.20
1615 Construcciones en curso	(11)	\$ 5,625,067,374.83
1625 Propiedades, planta y equipo en tránsito	(11)	\$ 0.00
1635 Bienes muebles en bodega	(11)	\$ 4,621,000.00
1640 Edificaciones	(11)	\$ 59,310,100,623.21
1645 Plantas, ductos y túneles	(11)	\$ 219,458,719.00
1650 Redes, líneas y cables	(11)	\$ 1,137,323,156.00
1655 Maquinaria y equipo	(11)	\$ 1,715,647,970.34
1660 Equipo médico y científico	(11)	\$ 248,956,601.00
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina	(11)	\$ 1,539,311,266.80
1670 Equipos de comunicación y computación	(11)	\$ 3,817,738,740.89
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación	(11)	\$ 2,129,066,365.00
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	(11)	\$ 267,834,553.00
1681 Bienes de arte y cultura	(11)	\$ 2,368,000.00
1685 Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	(11)	\$ -9,958,151,118.20
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		\$ 116,050,926,108.83
1705 Bienes de uso público e históricos y culturales en construcción		\$ 0.00
1710 Bienes de uso público en servicio	(12)	\$ 115,555,014,070.00
1715 Bienes históricos y culturales	(12)	\$ 1,265,843,292.20
1785 Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	(12)	\$ -769,931,253.37
19 Otros activos		\$ 35,913,634,954.88
1904 Plan de activos para beneficios posempleo	(13)	\$ 31,214,506,391.30
1908 Recursos entregados en administración	(13)	\$ 3,959,867,782.01
1909 Depósitos entregados en garantía	(13)	\$ 470,462,647.00
1970 Activos intangibles	(13)	\$ 522,461,022.00
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	(13)	\$ -253,662,887.43
Total activo no corriente		263,962,729,230.78

1 **Total activo** \$ **318,783,637,340.97**

Pasivo y Patrimonio

Pasivo corriente:

23 Préstamos por pagar		\$	42,087,142.79
2313 Financiamiento interno de corto plazo	(14)	\$	42,087,142.79
24 Cuentas por pagar		\$	14,842,430,922.18
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	(15)	\$	4,775,630,389.31
2403 Transferencias por pagar	(15)	\$	9,973,880.00
2407 Recursos a favor de terceros	(15)	\$	1,866,049,253.79
2424 Descuentos de nómina	(15)	\$	68,095,937.87
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	(15)	\$	323,527,994.42
2445 Impuesto al valor agregado - iva	(15)	\$	3,205,000.00
2480 Administración y prestación de servicios de salud	(15)	\$	167,916,667.72
2490 Otras cuentas por pagar	(15)	\$	7,628,031,799.07
25 Beneficios a los empleados		\$	1,703,640,308.08
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo	(16)	\$	1,703,640,308.08
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	(16)	\$	0.00
2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	(16)	\$	0.00
29 Otros pasivos		\$	3,292,753,951.59
2901 Avances y anticipos recibidos	(18)	\$	484,000.00
2902 Recursos recibidos en administración	(18)	\$	1,112,746,726.39
2903 Depósitos recibidos en garantía	(18)	\$	2,001,603.00
2910 Ingresos recibidos por anticipado	(18)	\$	756,675,028.20
2917 Retenciones y anticipos de impuestos	(18)	\$	1,420,846,594.00
Total pasivo corriente		\$	19,880,912,324.64

Pasivo no corriente:

23 Préstamos por pagar		\$	8,888,324,394.54
2314 Financiamiento interno de largo plazo	(14)	\$	8,888,324,394.54
25 Beneficios a los empleados		\$	27,997,430,363.28
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	(16)	\$	227,451,278.00
2514 Beneficios posempleo - pensiones	(16)	\$	27,769,979,085.28
27 Provisiones		\$	3,999,664,801.50
2701 Litigios y demandas	(17)	\$	3,999,664,801.50
Total pasivo no corriente		\$	40,885,419,559.32
Total pasivo		\$	60,766,331,883.96

Patrimonio

31 Patrimonio de las entidades de gobierno		\$	258,017,305,457.01
3105 Capital fiscal	(19)	\$	117,137,158,294.66
3110 Resultado del ejercicio	(19)	\$	940,343,274.12
3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	(19)	\$	134,158,629,544.72
3148 Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversio	(19)	\$	2,754,498,610.84
3149 Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversio	(19)	\$	3,290,376,796.00
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(19)	\$	-263,701,063.33
Total patrimonio atribuible a la entidad controladora		\$	258,017,305,457.01
Participaciones no controladoras		\$	0.00
Total patrimonio		\$	258,017,305,457.01
Total pasivo y patrimonio		\$	318,783,637,340.97

8 Cuentas de orden deudoras

			0.00
8306 Deudoras de control		\$	233,048,115.50
8347 Bienes entregados a terceros		\$	87,511,174,674.96
8371 Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016		\$	148,193,135,802.12
8390 Otras cuentas deudoras de control		\$	6,928,494,455.00
8915 Deudoras de control por contra (CR)		\$	-242,865,853,047.58

9 Cuentas de orden acreedoras

			0.00
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		\$	6,617,562,843.00
9368 Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016		\$	11,152,996,581.84
9390 Otras cuentas acreedoras de control		\$	0.00
9905 Pasivos contingentes por contra (DB)		\$	-6,617,562,843.00
9915 Acreedoras de control por contra (DB)		\$	-11,152,996,581.84

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 63.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
C.C. 12.238.261
Secretario de Hacienda

DORVELLY PARRA TRUJILLO
C.C. 26.598.682
Asesora Contable
T.P. 93.548 - T



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

CODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

FECHA

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO
 NIT: 891.180.077-0
 Estado de Resultados Integral Detallado
 Individual
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Expresados en pesos)

	Nota	2018
Venta de Bienes		\$ 0
Venta de Servicios		\$ 0
Costo de ventas		\$ 0
Excedente (déficit) bruto		\$ 0
4 Ingresos		
41 Ingresos Fiscales		\$ 200,676,033,247.14
4105 Tributarios		\$ 24,459,603,901.08
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(20)	\$ 23,259,563,384.05
4195 Devoluciones y descuentos (db)	(20)	\$ 3,537,339,613.40
	(20)	\$ -2,337,299,096.37
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		\$ 172,944,654,326.14
4408 Sistema general de participaciones		\$ 118,348,090,841.67
4413 Sistema general de regalías	(21)	\$ 10,101,946,247.75
4421 Sistema general de seguridad social en salud	(21)	\$ 31,338,391,007.72
4428 Otras transferencias	(21)	\$ 13,156,226,229.00
48 Otros ingresos		\$ 3,271,775,019.92
4802 Financieros	(22)	\$ 929,803,234.66
4808 Ingresos diversos	(22)	\$ 2,341,971,785.26
5 Gastos		
51 Gastos de administración y de operación		\$ 199,481,759,235.02
5101 Sueldos y salarios		\$ 15,398,949,269.76
5102 Contribuciones imputadas	(23)	\$ 3,485,979,522.00
5103 Contribuciones efectivas	(23)	\$ 117,918,856.00
5104 Aportes sobre la nómina	(23)	\$ 1,000,570,005.09
5107 Prestaciones sociales	(23)	\$ 198,030,852.00
5108 Gastos de personal diversos	(23)	\$ 1,518,284,344.00
5111 Generales	(23)	\$ 2,350,851,027.00
	(23)	\$ 6,727,314,663.67
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		\$ 2,370,610,321.00
5347 Deterioro de cuentas por cobrar		\$ 5,380,395.00
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	(24)	\$ 1,480,440,542.00
5364 Depreciación de bienes de uso público	(24)	\$ 350,863,883.00
5365 Depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	(24)	\$ 2,199,142.00
5366 Amortización de activos intangibles	(24)	\$ 33,518,559.00
5368 Provisión litigios y demandas	(24)	\$ 498,207,800.00
54 Transferencias y subvenciones		\$ 3,407,602,685.95
5423 Otras transferencias	(25)	\$ 3,407,602,685.95
55 Gasto público social		\$ 177,565,728,987.64
5501 Educación	(26)	\$ 75,466,332,263.72
5502 Salud	(26)	\$ 74,770,246,588.14
5503 Agua potable y saneamiento básico	(26)	\$ 10,691,343,848.16
5505 Recreación y deporte	(26)	\$ 20,197,099.00
5506 Cultura	(26)	\$ 118,620,000.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	(26)	\$ 14,443,129,129.30
5508 Medio ambiente	(26)	\$ 802,410,618.13
5550 Subsidiados asignados	(26)	\$ 1,253,449,441.19
58 Otros gastos		\$ 738,867,970.67
5802 Comisiones	(27)	\$ 36,872,536.40
5804 Financieros	(27)	\$ 451,007,584.55
5890 Gastos diversos	(27)	\$ 250,987,849.72
Excedente (déficit) operacional		\$ <u>1,194,274,012</u>
Costo financiero, neto		\$ 0
Ingresos Diversos		\$ 0
Ganancias / Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos		\$ 0
Gastos Diversos		\$ 0
Excedente (déficit) no operacional		\$ <u>1,194,274,012</u>
Impuesto a las ganancias		\$ 0
Excedente (déficit) del Ejercicio		\$ <u>1,194,274,012</u>

véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
 C.C. 85.169.204
 Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
 C.C. 12.288.491
 Secretario de Hacienda

DORVELLY PARRA TRUJILLO
 C.C. 26.598.632
 Asesora Contable
 T.P. 93.548 - T



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

CODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

FECHA

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO
 NIT: 891.180.077-0
 Estado de Resultados Integral Detallado Agregado Instituciones Educativas Individual
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Expresados en pesos)

	Nota	2018
Venta de Bienes		\$ 0
Venta de Servicios		\$ 0
Costo de ventas		\$ 0
Excedente (déficit) bruto		\$ 0
4 Ingresos		
41 Ingresos Fiscales		\$ 203,431,845,877.14
4105 Tributarios		\$ 24,459,603,901.08
4110 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	(20)	\$ 23,259,563,384.05
4195 Devoluciones y descuentos (db)	(20)	\$ 3,537,339,613.40
	(20)	\$ -2,337,299,096.37
43 Ventas de servicios		\$ 2,334,668,026.00
4305 Servicios Educativos	(21)	\$ 2,334,668,026.00
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		\$ 172,944,654,326.14
4408 Sistema general de participaciones		\$ 118,348,090,841.67
4413 Sistema general de regalías	(21)	\$ 10,101,946,247.75
4421 Sistema general de seguridad social en salud	(21)	\$ 31,338,391,007.72
4428 Otras transferencias	(21)	\$ 13,156,226,229.00
48 Otros ingresos		\$ 3,692,919,623.92
4802 Financieros	(22)	\$ 933,837,917.66
4808 Ingresos diversos	(22)	\$ 2,759,081,706.26
5 Gastos		
51 Gastos de administración y de operación		\$ 202,491,502,603.02
5101 Sueldos y salarios		\$ 17,759,500,160.76
5102 Contribuciones imputadas	(23)	\$ 3,485,979,522.00
5103 Contribuciones efectivas	(23)	\$ 117,918,856.00
5104 Aportes sobre la nómina	(23)	\$ 1,000,570,005.09
5107 Prestaciones sociales	(23)	\$ 198,030,852.00
5108 Gastos de personal diversos	(23)	\$ 1,518,284,344.00
5111 Generales	(23)	\$ 2,350,851,027.00
5120 Otros Gastos	(23)	\$ 9,086,387,051.67
	(23)	\$ 1,478,503.00
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		\$ 3,018,122,266.00
5347 Deterioro de cuentas por cobrar		\$ 5,380,395.00
5351 Provisión para contingencias	(24)	\$ 9,348,020.00
5357 Deterioro de activos intangibles	(24)	\$ 1,520,004.00
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo	(24)	\$ 2,117,084,463.00
5364 Depreciación de bienes de uso público	(24)	\$ 350,863,883.00
5365 Depreciación de restauraciones de bienes históricos y culturales	(24)	\$ 2,199,142.00
5366 Amortización de activos intangibles	(24)	\$ 33,518,559.00
5368 Provisión litigios y demandas	(24)	\$ 498,207,800.00
54 Transferencias y subvenciones		\$ 3,407,602,685.95
5423 Otras transferencias	(25)	\$ 3,407,602,685.95
55 Gasto público social		\$ 177,565,728,987.64
5501 Educación	(26)	\$ 75,466,332,263.72
5502 Salud	(26)	\$ 74,770,246,588.14
5503 Agua potable y saneamiento básico	(26)	\$ 10,691,343,848.16
5505 Recreación y deporte	(26)	\$ 20,197,099.00
5506 Cultura	(26)	\$ 118,620,000.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social	(26)	\$ 14,443,129,129.30
5508 Medio ambiente	(26)	\$ 802,410,618.13
5550 Subsidiados asignados	(26)	\$ 1,253,449,441.19
58 Otros gastos		\$ 740,548,502.67
5802 Comisiones	(27)	\$ 37,034,372.40
5804 Financieros	(27)	\$ 452,525,780.55
5890 Gastos diversos	(27)	\$ 250,988,349.72
Excedente (déficit) operacional		\$ <u>940,343,274.12</u>
Costo financiero, neto		\$ 0
Ingresos Diversos		\$ 0
Ganancias / Pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos		\$ 0
Gastos Diversos		\$ 0
Excedente (déficit) no operacional		\$ <u>940,343,274</u>
Impuesto a las ganancias		\$ 0
Excedente (déficit) del Ejercicio		\$ <u>940,343,274</u>

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
 C.C. 33.199.204
 Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
 C.C. 12.238.491
 Secretario de Hacienda

DORVELLY PARRA TRUJILLO
 C.C. 26.598.632
 Asesora Contable
 T.P. 93.548 - T

ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO										CODIGO:	
ESTADOS FINANCIEROS										VERSION	FECHA
										1	01/01/2018
<p>MUNICIPIO DE PITALITO NIT: 891.180.077-0 Estado de Cambios en el Patrimonio Agregado Instituciones Educativas Individual Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 (Expresados en pesos)</p>											
	Capital fiscal	Resultado del ejercicio	Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en contratadas	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	Resultados de ejercicios anteriores	Patrimonio atribuible a la entidad controladora	Participaciones no controladas	Total patrimonio		
Saldo inicial al 1 de enero de 2018	117,137,158,294.66	0.00	134,158,629,544.72	2,754,498,610.84	3,290,376,796.00	0.00	257,340,663,246.22	0.00	257,340,663,246.22		
Resultado del ejercicio	0.00	940,343,274.12	0.00				940,343,274.12		940,343,274.12		
Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo							0.00		0.00		
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta							0.00		0.00		
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MPP							0.00		0.00		
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados							-263,701,063.33		-263,701,063.33		
Total resultado	0.00	940,343,274.12	0.00	0.00	-263,701,063.33	0.00	676,642,210.79	0.00	676,642,210.79		
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	0.00						0.00		0.00		
Otras transacciones	0.00						0.00		0.00		
Total transacciones de la entidad	0.00	940,343,274.12	0.00	0.00	-263,701,063.33	0.00	676,642,210.79	0.00	676,642,210.79		
Saldo final al 31 de diciembre de 2018	117,137,158,294.66	940,343,274.12	134,158,629,544.72	2,754,498,610.84	3,026,675,732.67	0.00	258,017,305,457.01	0.00	258,017,305,457.01		

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO NINCON
 C.C. 84.180.204
 Alcalde Municipal

JORGE ELIECER OVAREZ VALENCIA
 C.C. 12.230.394
 Secretario de Hacienda

DORVELLY PAREJA TRUJILLO
 C.C. 96.696.632
 Asesora Contable
 T.P. 93.546 - 1



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO:

VERSIÓN

1

FECHA

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Expresados en pesos)


	Capital fiscal	Resultado del ejercicio	Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en contratadas	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	Resultados de ejercicios anteriores	Patrimonio atribuible a la entidad controladora	Participaciones no controladas	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2018	117,423,977,022.07	0.00	-5,432,795,916.77	2,754,499,610.84	3,290,376,796.00	0.00	118,036,056,512.14	0.00	118,036,056,512.14
Resultado del ejercicio	0.00	1,194,274,012.12	0.00	0.00	0.00	0.00	1,194,274,012.12	0.00	1,194,274,012.12
Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo	138,170,382,490.49		138,170,382,490.49				138,170,382,490.49		138,170,382,490.49
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta							0.00		0.00
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MPP							0.00		0.00
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados							0.00		0.00
Total resultado	0.00	1,194,274,012.12	138,170,382,490.49	0.00	-263,701,063.33	0.00	139,100,955,439.28	0.00	139,100,955,439.28
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	0.00						0.00		0.00
Otras transacciones	-2,796,887,445.41						-2,796,887,445.41		-2,796,887,445.41
Total transacciones de la entidad	-2,796,887,445.41	1,194,274,012.12	138,170,382,490.49	0.00	-263,701,063.33	0.00	136,304,067,993.87	0.00	136,304,067,993.87
Saldo final al 31 de diciembre de 2018	114,627,089,576.66	1,194,274,012.12	132,737,586,573.72	2,754,499,610.84	3,026,675,732.67	0.00	254,340,124,506.01	0.00	254,340,124,506.01

véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

JORGE ELIECER TOVAR VALENZUELA
C.C. 42.238.494
Secretario de Hacienda

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
C.C. 899.480.204
Alcalde Municipal

DORVELLY PARRA TRUJILLO
C.C. 26.598.642
Asesora Contable
I.P. 93.546 - 1

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 03	FECHA: 02/01/2019

Pitalito, 15 de febrero de 2019


CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS


Los suscritos, **MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN**, **JORGE ELIÉCER TOVAR VALENCIA** y **DORVELLY PARRA TRUJILLO** Representante Legal, Secretario de Hacienda y Contador Público, respectivamente, del **MUNICIPIO DE PITALITO HUILA**

CERTIFICAMOS:

Que en forma previa hemos verificado que los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2018, 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**.



MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
 C.C. 83.180.204
 Representante Legal


DORVELLY PARRA TRUJILLO
 C.C. 26.598.632
 Contador Público
 T.P. No. 93548 – T


JORGE ELIÉCER TOVAR VALENCIA
 C.C. 12.238.491
 Secretario de Hacienda

Proyectó: Dorvelly Parra Trujillo

Revisado por:	Aprobado por:
Firma:	Firma:
Nombre: DORVELLY PARRA TRUJILLO	Nombre: DORVELLY PARRA TRUJILLO
Cargo: Asesora Contable	Cargo: Asesora Contable

	COMUNICACIÓN OFICIAL		
	CÓDIGO: F-GD-01	VERSIÓN: 03	FECHA: 02/01/2019

Pitalito, 15 de febrero de 2019

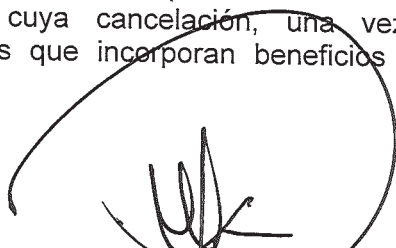
EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO

CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados Financieros con corte a diciembre 31 de 2018 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema HAS SQL módulo de contabilidad, la cual se elabora conforme el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Municipio de Pitalito con corte a diciembre 31 de 2018 revelan el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden reportados en el libro mayor emitidos por el módulo HAS SQL.

Que los Activos representan recursos controlados por la entidad, producto de sucesos pasados, de los cuales se espera obtener un potencial de servicio o generar beneficios económicos futuros y los Pasivos representan una obligación presente producto de sucesos pasados para cuya cancelación, una vez vencida, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos o un potencial de servicio.



MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 83.180.204
Representante Legal



DORVELLY PARRA TRUJILLO
C.C. 26.598.632
Contador Público
T.P. No. 93548 – T

Proyectó: Dorvelly Parra Trujillo

Revisado por:	Aprobado por:
Firma:	Firma:
Nombre: DORVELLY PARRA TRUJILLO	Nombre: DORVELLY PARRA TRUJILLO
Cargo: Asesora Contable	Cargo: Asesora Contable