

ESTADO DE RESULTADOS DE DICIEMBRE 31 DE 2016

Periodo:	DICIEMBRE DE 2016	Centros de Costo: TODOS	Area Admin.:	TODOS
	NOMBRE		SALDO	
	<b>INGRESOS</b>			
	<b>INGRESOS FISCALES</b>			
	<b>TRIBUTARIOS</b>			
				5,440,016,574.00
	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	1,207,958,700.00		
	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2,792,441,472.00		
	IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA; ESTUDIOS Y	37,490,300.00		
	IMPUESTO DE AVISOS; TABLEROS Y VALLAS	162,441,457.00		
	IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	8,854,200.00		
	SOBRETASA A LA GASOLINA	563,322,686.00		
	IMPUESTO DE TRANSPORTE DE HIDROCARBUROS	667,507,759.00		
	<b>NO TRIBUTARIOS</b>			
				1,214,253,866.57
	TASAS	2,378,900.00		
	MULTAS	18,483,200.00		
	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS	290,207,429.57		
	ESTAMPILLAS	564,253,256.00		
	PATENTES	1,965,300.00		
	LICENCIAS	37,490,300.00		
	CONTRIBUCIONES	299,160,081.00		
	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	315,400.00		
	<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)</b>			
				-588,431,633.00
	INGRESOS TRIBUTARIOS	-121,400,233.00		
	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	-214,163,400.00		
	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	-252,868,000.00		
	<b>INGRESOS FISCALES</b>			<b>6,065,838,807.57</b>
	<b>TRANSFERENCIAS</b>			
	<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>			
				10,534,481,830.82
	PARTICIPACIÓN PARA SALUD	4,405,772,561.00		
	PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	1,019,328,233.00		
	PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	3,788,661,906.00		
	PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES – FONDO	160,773,862.00		
	PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	138,030,349.00		
	PARTICIPACION PARA AGUA POTABLE Y	910,885,535.82		
	ATENCIÓN INTEGRAL A LA PRIMERA INFANCIA	111,029,384.00		
	<b>SISTEMA GENERAL DE REGALIAS</b>			
				3,938,420,439.82
	ASIGNACIONES DIRECTAS	3,181,396,318.80		
	PARA PROYECTOS DE DESARROLLO REGIONAL	558,493,787.16		
	PARA AHORRO PENSIONAL TERRITORIAL	198,530,333.86		

ESTADO DE RESULTADOS DE DICIEMBRE 31 DE 2016

Periodo:	DICIEMBRE DE 2016	Centros de Costo: TODOS	Area Admin.:	TODOS
	NOMBRE		SALDO	
	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN			3,370,300,719.41
	FOSYGA - SOLIDARIDAD	3,370,300,719.41		
	OTRAS TRANSFERENCIAS			1,403,629,633.45
	PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,010,638,588.00		
	PARA PROGRAMAS DE SALUD	364,614,451.45		
	OTRAS TRANSFERENCIAS	28,376,594.00		
	<b>TRANSFERENCIAS</b>			<u>19,246,832,623.50</u>
	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES			
	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO			873,447,562.75
	OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	873,447,562.75		
	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>			<u>873,447,562.75</u>
	OTROS INGRESOS			
	FINANCIEROS			344,337,084.45
	INTERESES DE DEUDORES	202,634,500.00		
	INTERESES SOBRE DEPÓSITOS EN	141,702,584.45		
	OTROS INGRESOS ORDINARIOS			892,779,123.00
	SGR FORTALECIMIENTO	892,779,123.00		
	EXTRAORDINARIOS			5,961.27
	APROVECHAMIENTOS	5,961.27		
	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES			1,995,464,326.87
	TRANSFERENCIAS	1,995,464,326.87		
	<b>OTROS INGRESOS</b>			<u>3,232,586,495.59</u>
	<b>INGRESOS</b>			<u>29,418,705,489.41</u>
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>			29,418,705,489.41

ESTADO DE RESULTADOS A Diciembre 31 de 2016

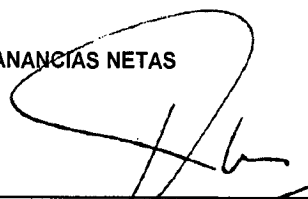
NOMBRE	SALDO	
GASTOS	0.00	0.00
DE ADMINISTRACIÓN	0.00	0.00
SUELDOS Y SALARIOS	0.00	1,411,830,597.01
SUELDOS DEL PERSONAL	835,605,029.00	0.00
HONORARIOS	203,454,037.00	0.00
PRIMA DE VACACIONES	40,886,692.00	0.00
PRIMA DE NAVIDAD	92,603,277.00	0.00
VACACIONES	23,060,199.00	0.00
BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	3,222,523.00	0.00
BONIFICACIONES	60,849,982.01	0.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	17,102,140.00	0.00
CESANTÍAS	21,623,968.00	0.00
INTERESES A LAS CESANTÍAS	2,594,876.00	0.00
CAPACITACIÓN; BIENESTAR SOCIAL Y ESTÍMULOS	21,000,000.00	0.00
PRIMA DE SERVICIOS	40,622,652.00	0.00
SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	13,046,130.00	0.00
OTROS SUELDOS Y SALARIOS	36,159,092.00	0.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0.00	7,689,457.00
AMORTIZACIÓN DE CUOTAS PARTES DE BONOS	7,689,457.00	0.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0.00	225,206,367.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	36,111,500.00	0.00
COTIZACIONES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	79,361,322.00	0.00
COTIZACIONES A RIESGOS PROFESIONALES	4,424,165.00	0.00
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS	105,309,380.00	0.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	0.00	44,430,500.00
APORTES AL ICBF	26,861,600.00	0.00
APORTES AL SENA	4,478,800.00	0.00
APORTES ESAP	4,179,000.00	0.00
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES E	8,911,100.00	0.00
GENERALES	0.00	640,192,643.34
MATERIALES Y SUMINISTROS	211,062,350.00	0.00
MANTENIMIENTO	7,500,000.00	0.00
SERVICIOS PÚBLICOS	51,402,665.00	0.00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	72,979,176.00	0.00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	18,600,000.00	0.00
IMPRESOS; PUBLICACIONES; SUSCRIPCIONES Y	3,543,925.00	0.00
COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	54,283,187.00	0.00

ESTADO DE RESULTADOS A Diciembre 31 de 2016

NOMBRE	SALDO	
SEGUROS GENERALES	28,153,686.00	0.00
OTROS GASTOS GENERALES	192,667,654.34	0.00
IMPUESTOS; CONTRIBUCIONES Y TASAS	0.00	630,431,321.00
MULTAS	12,945,071.00	0.00
OTROS IMPUESTOS	617,486,250.00	0.00
<b>DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b>2,959,780,885.35</b>
<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	0.00	0.00
EDUCACIÓN	0.00	3,385,192,797.18
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	3,385,192,797.18	0.00
SALUD	0.00	1,615,501,441.33
RÉGIMEN SUBSIDIADO	1,064,093,957.83	0.00
ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	551,407,483.50	0.00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0.00	1,042,932,097.66
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1,042,932,097.66	0.00
RECREACIÓN Y DEPORTE	0.00	162,082,402.12
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	162,082,402.12	0.00
CULTURA	0.00	503,901,000.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	503,901,000.00	0.00
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0.00	2,893,811,860.58
SUELDOS Y SALARIOS	230,746,134.34	0.00
ASIGNACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2,663,065,726.24	0.00
MEDIO AMBIENTE	0.00	84,110,901.00
ACTIVIDADES DE CONSERVACIÓN	84,110,901.00	0.00
SUBSIDIOS ASIGNADOS	0.00	399,803,123.47
SERVICIO DE ACUEDUCTO	76,112,013.85	0.00
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	66,315,490.40	0.00
SERVICIO DE ASEO	257,375,619.22	0.00
<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>		<b>10,087,335,623.34</b>
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	0.00	0.00
OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	0.00	7,970,382,063.58
OTRAS OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO	7,970,382,063.58	0.00
<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>		<b>7,970,382,063.58</b>
OTROS GASTOS	0.00	0.00
INTERESES	0.00	619,271,284.70
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS	619,271,284.70	0.00
COMISIONES	0.00	3,028,506.98

ESTADO DE RESULTADOS A Diciembre 31 de 2016

NOMBRE	SALDO	
COMISIONES Y OTROS GASTOS BANCARIOS	3,028,506.98	0.00
AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	900.00
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	900.00	0.00
OTROS GASTOS		<u>622,300,691.68</u>
GASTOS		<u>21,639,799,263.95</u>
GANANCIAS NETAS		7,778,906,225.46

  
SAUL EDUARDO CELIS CARVAJAL  
Alcalde Municipal

  
JENNER GUSTAVO SANCHEZ TRIANA  
Contador Publico TP 118649-T

**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

Sucursal:	PRINCIPAL	Area Administrativa:	TODAS
	<b>ACTIVO</b>		
	<b>EFFECTIVO</b>		
	CAJA		176,200.00
	CAJA PRINCIPAL	176,200.00	
	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		19,457,186,402.15
	CUENTA CORRIENTE	17,202,610,363.61	
	CUENTA DE AHORRO	2,254,576,038.54	
	<b>TOTAL EFFECTIVO</b>		<b>19,457,362,602.15</b>
	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		
	INVERSIONES ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ EN TÍTULOS DE DEUDA		55,250,284.00
	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO	55,250,284.00	
	<b>TOTAL INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>		<b>55,250,284.00</b>
	<b>RENTAS POR COBRAR</b>		
	VIGENCIA ACTUAL		775,085,800.00
	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	775,085,800.00	
	VIGENCIAS ANTERIORES		1,417,416,600.00
	IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	1,417,416,600.00	
	<b>TOTAL RENTAS POR COBRAR</b>		<b>2,192,502,400.00</b>
	<b>DEUDORES</b>		
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS		37,490,300.00
	LICENCIAS	37,490,300.00	
	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		1,159,092,145.58
	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	0.00	
	OTRAS TRANSFERENCIAS	4,677,650.00	
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION PARA SALUD	454,856,600.58	
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION PROPOSITO GENERAL	409,787,074.00	
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES-PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES – FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENTIDADES TERRITORIALES	176,528,509.00	
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACION ESCOLAR	14,695,406.00	
	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACION PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	98,546,906.00	
	OTROS DEUDORES		21,464,466.00
	EMBARGOS JUDICIALES	21,315,026.00	
	DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	132,040.00	
	OTROS DEUDORES	17,400.00	
	<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>1,218,046,911.58</b>
	<b>PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO</b>		
	TERRENOS		4,814,663,000.00
	URBANOS	3,656,450,000.00	
	RURALES	1,158,213,000.00	
	BIENES MUEBLES EN BODEGA		27,940,000.00
	EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	27,940,000.00	
	EDIFICACIONES		2,840,435,194.00
	EDIFICIOS Y CASAS	228,600,000.00	
	MATADEROS	23,400,000.00	
	COLEGIOS Y ESCUELAS	701,000,000.00	
	PARQUEADEROS Y GARAJES	21,741,000.00	
	INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES	1,027,593,000.00	
	TANQUES DE ALMACENAMIENTO	3,700,000.00	
	OTRAS EDIFICACIONES	834,401,194.00	
	PLANTAS; DUCTOS Y TÚNELES		476,845,722.00
	PLANTAS DE TRATAMIENTO	181,738,550.00	

**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

ACUEDUCTO Y CANALIZACIÓN	295,107,172.00	
REDES; LÍNEAS Y CABLES		288,270,908.29
LÍNEAS Y CABLES DE INTERCONEXIÓN	153,801,886.25	
LÍNEAS Y CABLES DE CONDUCCIÓN	73,999,400.00	
OTRAS REDES; LÍNEAS Y CABLES	60,469,622.04	
MAQUINARIA Y EQUIPO		390,686,301.00
EQUIPO AGRÍCOLA	77,184,899.00	
EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL	20,497,000.00	
OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	293,004,402.00	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		195,540,122.00
MUEBLES Y ENSERES	82,318,900.00	
EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA	45,184,100.00	
OTROS MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	68,037,122.00	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		189,456,776.00
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,150,900.00	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	179,305,876.00	
EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		790,872,653.00
TERRESTRE	638,732,200.00	
MARÍTIMO Y FLUVIAL	24,740,000.00	
DE TRACCIÓN	119,850,453.00	
EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	7,550,000.00	
PENDIENTES DE LEGALIZAR		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)		-1,586,801,122.00
EDIFICACIONES	-508,956,955.00	
PLANTAS; DUCTOS Y TÚNELES	-136,839,003.00	
REDES; LÍNEAS Y CABLES	-58,205,945.00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-22,858,376.00	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-114,532,099.00	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-97,392,091.00	
EQUIPOS DE TRANSPORTE; TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-648,016,653.00	
PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO (CR)		-2,076,662,712.19
TERRENOS	-157,371,098.00	
EDIFICACIONES	-1,612,932,937.19	
PLANTAS; DUCTOS Y TÚNELES	-32,559,779.00	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-54,251,680.00	
MUEBLES; ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	-44,237,850.00	
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	-32,453,368.00	
EQUIPO DE TRANSPORTE; TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	-142,856,000.00	
<b>TOTAL PROPIEDADES; PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>6,351,246,842.10</b>
<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCIÓN		1,517,987,647.90
RED TERRESTRE	525,007,461.94	
PARQUES RECREACIONALES	992,980,185.96	
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO		2,263,207,028.00
PLAZAS PÚBLICAS	306,400,000.00	
PARQUES RECREACIONALES	1,070,202,926.00	
REDES DE ALANTARILLADO	886,604,102.00	
BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		56,441,551.00
BIBLIOTECAS	55,996,551.00	
OTROS BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	445,000.00	
BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES ENTREGADOS EN ADMIN		578,300,081.33
BOCATOMAS Y LINEAS DE ADUCCION DE AGUA PARA TRATAMIENTO Y CONSUMO	578,300,081.33	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO (CR)		-605,705,287.00

**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

---

PLAZAS PÚBLICAS	-134,816,000.00	
PARQUES RECREACIONALES	-470,889,287.00	
<b>TOTAL BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>		<b>3,810,231,021.23</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>		
RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL		6,984,206,366.00
ENCARGOS FIDUCIARIOS	6,984,206,366.00	
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		5,820,000.00
BIENES MUEBLES ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	5,820,000.00	
PROVISION PARA PROTECCION DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS		-1,446,000.00
MUEBLES	-1,446,000.00	
BIENES DE ARTE Y CULTURA		72,080,070.00
ELEMENTOS MUSICALES	43,230,304.00	
LIBROS Y PUBLICACIONES DE INVESTIGACIÓN Y CONSULTA	28,849,766.00	
INTANGIBLES		60,766,301.00
LICENCIAS	60,766,301.00	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)		-33,415,901.00
LICENCIAS	-33,415,901.00	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>7,088,010,836.00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>40,172,650,897.06</b>



**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

<b>PASIVOS</b>		
<b>OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL</b>		
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO		6,093,750,000.00
PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	6,093,750,000.00	
<b>TOTAL OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL</b>		<b>6,093,750,000.00</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		782,350,164.45
BIENES Y SERVICIOS	82,230,014.00	
PROYECTOS DE INVERSIÓN	700,120,150.45	
INTERESES POR PAGAR		70,523,416.24
OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	70,523,416.24	
ACREEDORES		48,704,379.27
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	1,660,059.00	
SEGUROS	902,400.00	
APORTES A FONDOS PENSIONALES	7,166,400.00	
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	7,519,525.00	
APORTES AL ICBF; SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	5,471,500.00	
CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR	13,000,052.00	
APORTE RIESGOS PROFESIONALES	329,721.00	
LIBRANZAS	11,565,622.27	
APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES; INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	1,089,100.00	
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		50,873,403.34
SALARIOS Y PAGOS LABORALES	39,000.00	
HONORARIOS	22,940,458.00	
SERVICIOS	6,299,000.00	
COMPRAS	1,195,000.00	
EMPLEADOS ARTICULO 383	1,556,777.69	
EMPELADOS ARTICULO 384	875,167.65	
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO POR CONSIGNAR	3,832,000.00	
CONTRATOS DE OBRA	14,136,000.00	
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		158,453,050.00
ANTICIPOS SOBRE PROYECTOS DE INVERSIÓN	158,453,050.00	
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN		2,429,909,210.48
EN ADMINISTRACIÓN	2,429,909,210.48	
ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD		88,123,280.00
RÉGIMEN SUBSIDIADO	52,023,280.00	
ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	36,100,000.00	
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>3,628,936,903.78</b>
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		1,798,877.00
VACACIONES	1,002,895.00	
PRIMA DE VACACIONES	716,353.00	
OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	79,629.00	
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>		<b>1,798,877.00</b>
<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>		
PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES		-1,981,941.00
PRIMA DE VACACIONES	-1,787,007.00	
BONIFICACIONES	-194,934.00	
CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	12,498,878,787.00	
PENSIONES ACTUALES POR AMORTIZAR (DB)	-12,498,878,787.00	
<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS</b>		<b>-1,981,941.00</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>		

**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

---

RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		340,019,398.56
REGALÍAS Y COMPENSACIONES MONETARIAS	105,135,970.38	
VENTAS POR CUENTA DE TERCEROS	208,000,595.46	
RECAUDOS DEL PORCENTAJE Y SOBRETASA AMBIENTAL	25,119,149.70	
IMPUESTO PREDIAL		
OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	1,763,683.02	
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>340,019,398.56</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>10,062,523,238.34</b>

**BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2016**

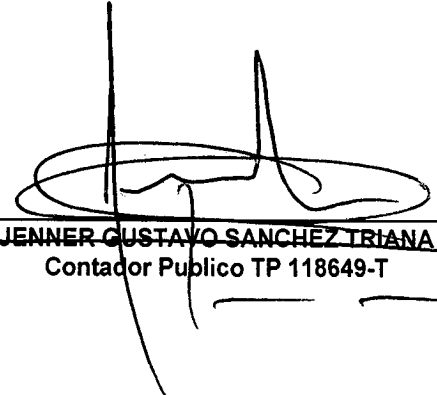
---

<b>PATRIMONIO</b>		
<b>HACIENDA PÚBLICA</b>		
CAPITAL FISCAL		22,331,221,433.26
MUNICIPIO	22,331,221,433.26	
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA</b>		<b>22,331,221,433.26</b>
<b>SUBTOTAL PATRIMONIO</b>		<b>22,331,221,433.26</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		7,778,906,225.46
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>30,110,127,658.72</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>40,172,650,897.06</b>

---

  
**SAUL EDUARDO CELIS CARVAJAL**  
Alcalde Municipal

---

  
**JENNER GUSTAVO SANCHEZ TRIANA**  
Contador Publico TP 118649-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ALCALDIA MUNICIPAL DE SAN MARTIN CESAR  
DICIEMBRE 31 DE 2016.**

**1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.**

**NATURALEZA DEL ENTE.**

El municipio San Martin Cesar, es una entidad Publica del Nivel Territorial con personería jurídica N015 del 16 de Noviembre de 1983.

Se tiene entre sus objetivos cumplir con los fines esenciales del estado según su responsabilidad, como son servir a la comunidad, promover la prosperidad general, garantizar los derechos y los deberes consagrados en la constitución, asegurar la convivencia pacífica, procurar una eficiente prestación de los servicios públicos, asegurar la participación y la cultura, ordenar el desarrollo de su territorio, planificar el desarrollo económico, social y ambiental y demás que señala la ley

**POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el Municipio de san Martin- cesar está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad Pública y el Catalogo General de cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública, a nivel de documentos fuentes, Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soportes.

**2. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

**ACTIVOS**

**CAJA.**

Por un valor de 176.200 el cual se viene arrastrando de vigencias anteriores por lo cual se es necesario identificar, ajustar y depurar

**BANCOS.**

Existen 84 cuentas corrientes y 6 cuentas de ahorros las cuales se están conciliando cada mes y las cuentas corrientes del SGP generan rendimientos financieros.

El municipio tiene en cuentas corrientes el valor de \$ 17.202.610.363,61 las cuales generan rendimientos financieros, y en cuentas de ahorros un valor de 2.254.576.038,54

En las cuentas de funcionamiento de Bancolombia y banco de Bogotá, existen consignaciones en identificar y se hace necesaria la depuración.

### **INVERSIONES.**

EL MUNICIPIO TIENE 2 INVERSIONES EN cdt vigentes así:

Coomultrasan CDT. N°0193580 por valor de \$20.250.284.00 Estampilla por cultura.

Coomultrasan CDT. N° 0196882 por valor de \$35.000.000.00 Estampilla por cultura.

Estas inversiones fueron canceladas al cierre de la vigencia los dineros y sus rendimientos regresaron a las cuentas provenientes del recurso a la fecha no se ha realizado la conciliación de dichas cuentas.

### **RENTAS POR COBRAR.**

Las rentas por cobrar de impuesto predial a 31 de diciembre de 2016 corresponden a vigencia actual por valor de \$ 775.085.800,00 por vigencias anteriores 1.417.416.600,00, el plan de cuenta no tiene clasificación para realizarle provisiones a rentas incobrables y tampoco se pueden llevar por edades, el control de las rentas por cobrar se lleva en el módulo comercial, donde se maneja el historial de cara predio y establecimiento de comercio, el municipio de san Martin maneja un software donde integra saldos a contabilidad y maneja en forma separada la cartera por edades y contribuyentes de manera independiente,

### **DEUDORES.**

Existen embargos por valor de \$21.315.026 a 31 de diciembre, se está haciendo gestión para la devolución de estos valores.

El señor Cristian Hernando Pérez adeuda al municipio \$132.040 por concepto de mayor de mayor valor abonado en cuenta, según transferencia electrónica.

La cooperativa de servicios funerarios de Santander Los Olivos adeuda al municipio la suma de \$17.400 por mayor cancelado en descuento de libranzas.

#### **ACTIVO FIJOS MOVIBLES.**

Los activos fijos se están depurando y se manejan en forma individual en el módulo de activos fijos a 31 de diciembre quedo pendiente de realizar el ajuste para algunos activos y las respectivas depreciaciones.

#### **OTROS ACTIVOS.**

Se disminuye la reserva actuarial por los recursos causados en la vigencia anterior en cumplimiento a lo establecido en el plan general de contabilidad pública de incorporar al balance general el valor correspondiente a transferencias del sistema general de participación al FONPEP, y que para esta vigencia se desembolsó parte de ese desahorro fopet.

#### **PASIVOS.**

##### **Deuda pública.**

Se tiene una deuda con el Banco Bancolombia por valor de \$.6.093.750.000.correspondiente a 2 créditos uno con destino a equipamiento municipal y el otro para vivienda

#### **CUENTAS POR PAGAR.**

Por adquisición de bienes y servicios, proyectos de inversión correspondientes a los compromisos adquiridos por el municipio por valor de \$ 782.350164,45

#### **ACRREDORES**

Se adeudan 48.704.379,27 por conceptos de viáticos, seguros, parafiscales, seguridad social, libranzas, estampillas, en esta rublo se incluye cheques no cobrados o por reclamar por valor de 13.000.052,00 que corresponde a un valor arrastrado de vigencias anteriores el cual está pendiente por depurar

#### **RETNCION EN LA FUENTE.**

Se adeuda el valor de \$ 50.873.403,34 por concepto de retención en la fuente descontada a los contratistas en el mes de diciembre de 2016.

#### **AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS.**

Corresponde al convenio de transporte escolar con la gobernación por calor de \$ 158.453.050, el cual se recibieron los recursos pero no fueron incorporados al presupuesto, se espera la decisión si se van a ejecutar o a devolver estos recursos.

#### **ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD.**

Corresponden a valores adeudados a las EPS por concepto del servicio correspondiente al mes de diciembre de 2016.

#### **OBLIGACIONES LABORALES Y PRESTACIONES SOCIALES.**

Por un valor 1.798.877,00 correspondiente a salarios y prestaciones sociales del personal a corte de vigencia 2016

#### **PASIVOS ESTIMADOS.**

Los recaudos se efectúan mes a mes y se lleva en la cuenta 2905 para su respectiva verificación y cancelación de las mismas

#### **RECAUDO A FAVOR DE TERCEROS.**

Por un valor de 340.019.398,56 que Representan los valores adeudados por concepto de descuento en cancelación de contratos de prestación de servicios, obras, sobretasas entre otros.

#### **PATRIMONIO**

EL capital fiscal del municipio a 31 de diciembre de 2016 es de 22.331.221.433,26

### **3. NOTAS DE ORDEN ADMINISTRATIVO.**

Se tiene control en el área de presupuesto y contabilidad sobre la información que se maneja, la consolidación en el programa se realiza teniendo en cuenta la información suministrada por el módulo de tesorería quien es la parte ejecutoria.

Se adecuaron las instalaciones de las dependencias de la administración mejorando el ambiente laboral de los funcionarios y a la vez el servicio a los contribuyentes.

### **4. NOTAS DE ORDEN CONTABLE.**

Las conciliaciones bancarias se están realizando mes a mes están pendientes de conciliar las cuentas 53901680-8/884674206-28/53900950-6/42002002-6 las cuentas de ahorro de ahorro de financiera coomultrasan se encuentran sin conciliar a fecha de cierre de la vigencia .

Se cuenta con un software para la generación de informes financieros e informes a los entes de control, el cual integra los módulos de tesorería, presupuesto y contabilidad.

Los informes contables presentaron a la contaduría general de la nación con corte a 30 de septiembre dentro del periodo establecido por la contaduría general de la nación a través del SCHIP a 31 de diciembre se debe presentar antes del 15 de febrero de 2016.



**JENNER GUSTAVO SANCHEZ TRIANA.**

Contador publico

TP 118649-T