



**MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA**

**NIT 890.983.830-3**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**Comparativo por los Periodos Terminados al 31 Diciembre-2018 y 31-Diciembre-2019**

**(Cifras en Pesos Colombianos)**

	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
1105 Caja	0	0	0	0.00
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	6,098,578,133	4,894,865,788	1,203,712,345	0.25
1305 Impuestos, Retención en la fuente y Anticipos	757,221,221	745,433,146	11,788,075	0.02
1311 Contribuciones, Tasas, e Ingresos no tributarios	247,970,230	776,174,035	-528,203,805	-0.68
1337 Transferencias por cobrar	1,128,067,129	608,359,905	519,707,224	0.85
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	26,879,111	33,079,309	-6,200,198	-0.19
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>8,258,715,824</b>	<b>7,057,912,183</b>	<b>1,200,803,641</b>	<b>0.17</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
1224 Inversiones de Administración Liquidez	65,321,256	65,298,927	22,329	0.00
1227 Inversiones en Controladas Contabilizadas	874,068,369	699,357,298	174,711,071	0.25
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)	-12,500,000	-12,500,000	0	0.00
1311 Contribuciones Tasas e ingresos no tributarios		16,448,271	-16,448,271	-1.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1,640	0	1,640	100.00
1385 Cuentas Por Cobrar de Dificil Recaudo	1,531,787,914	1,227,676,291		
			304,111,623	0.25
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-392,595,394	-244,654,422		
			-147,940,972	0.60
1605 Terrenos	16,795,937,292	16,795,937,292	0	0.00
1615 Construcciones en curso	0	150,945,999	-150,945,999	-1.00
1640 Edificaciones	22,168,215,232	21,247,311,740	920,903,492	0.04
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	792,610,524	369,671,500	422,939,024	1.14
1650 Redes, Lineas y Cables	873,329,860	873,329,860	0	0.00
1655 Maquinaria y Equipo	394,441,258	376,025,649	18,415,609	0.05
1665 Muebles, enseres y Equipos de Oficina	96,340,859	96,340,859	0	0.00
1670 Equipos de Comunicación y computación	575,868,793	468,878,715	106,990,078	0.23
1675 Equipos de transporte, Tracción y Elevación	2,327,661,117	2,314,333,117	13,328,000	0.01
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y hoteles	3,450,000	3,450,000	0	0.00
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y	-1,611,705,078	-859,543,897	-752,161,181	0.88
1705 Bienes de uso público en construcción	6,500,252,705	3,490,695,428	3,009,557,277	0.86
1710 Bienes de uso público en servicio	38,078,188,345	38,078,188,345	0	0.00
1785 Depreciación Acumulada de Bienes de uso	-2,200,591,741	-746,605,321	-1,453,986,420	1.95
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	11,767,405,627	10,583,112,086	1,184,293,541	0.11
1906 Avances y Anticipos Entregados	0	10,287,509	-10,287,509	-1.00
1908 Recursos Entregados en Administración	1,569,559,735	1,569,559,735	0	0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>100,197,048,313</b>	<b>96,573,544,981</b>	<b>3,623,503,332</b>	<b>0.038</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>108,455,764,137</b>	<b>103,631,457,164</b>	<b>4,824,306,973</b>	<b>0.05</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	621,250,361	711,066,900	-89,816,539	-0.13
2403 Transferencias por Pagar	22,529,854	33,875,367	-11,345,513	1.00
2407 Recursos a favor de Terceros	82,554,927	167,025,452	-84,470,525	-0.51
2424 Descuentos de Nómina	382,090	9,967,213	-9,585,123	-0.96
2430 Subsidios Asignados	0	5,557,688	-5,557,688	-1.00
2436 Retención en la Fuente	60,696,000	34,947,468	25,748,532	0.74
2445 Impuesto al valor Agregado - IVA	510,000	314,807	195,193	0.62
2490 Otras Cuentas por Pagar	692,023	11,160,203	-10,468,180	-0.94
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	240,713,106	211,125,972	29,587,134	0.14
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	1,684,911	1,153,650	531,261	0.46
2901 Avances y Anticipos Recibidos	31,295,200	31,295,200	0	0.00
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,062,308,472</b>	<b>1,217,489,920</b>	<b>-155,181,448</b>	<b>-0.13</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	1,645,034,473	1,131,343,713	513,690,760	0.45



Municipio de Guatapé  
Departamento de Antioquia

MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA

NIT 890.983.830-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Comparativo por los Periodos Terminados al 31 Diciembre-2018 y 31-Diciembre-2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
2407 Recursos a favor de Terceros	46,656,449	45,746,940	909,509	0.02
2490 Otras Cuentas por Pagar	0	0	0	100.00
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	105,069,961	93,023,809	12,046,152	0.13
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	8,001,944,480	8,463,293,090	-461,348,610	-0.05
2790 provisiones Diversas	4,104,651,479	4,072,651,479	32,000,000	0.01
2919 Bonos Pensionales	174,750,339	174,750,339	0	0.00
2990 Otros Pasivos Diferidos	350,000,000	0	350,000,000	100.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>14,428,107,181</b>	<b>13,980,809,370</b>	<b>447,297,811</b>	<b>0.03</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>15,490,415,653</b>	<b>15,198,299,290</b>	<b>292,116,363</b>	<b>0.02</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3105 Capital Fiscal	36,875,381,095	36,875,381,095	0	0.00
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	50,940,839,198	0	50,940,839,198	-100.00
3110 Resultados del Ejercicio	2,802,164,477	328,813,003	2,473,351,474	7.52
3145 Impactos por Transicion al Nuevo Marco	0	50,612,026,193	-50,612,026,193	-1.00
3146 Ganancias o Pérdidas en Inversiones de	194,979,369	20,268,298	174,711,071	8.62
3151 Ganancias o Pérdidas por planes de Beneficio	2,149,336,100	594,021,040	1,555,315,060	2.62
3152 Ganancias o Pérdidas en Administración de Liquide	2,648,245	2,648,245	0	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>92,965,348,484</b>	<b>88,433,157,874</b>	<b>4,532,190,610</b>	<b>0.05</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>108,455,764,137</b>	<b>103,631,457,164</b>	<b>4,824,306,973</b>	<b>0.05</b>
<b>81 ACTIVO CONTIGENTE</b>	<b>1,768,020,069</b>	<b>2,766,279,597</b>	<b>-998,259,528</b>	<b>-0.36</b>
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>19,707,681,652</b>	<b>19,402,655,197</b>	<b>305,026,455</b>	<b>0.02</b>
<b>89 DUDORAS POR EL CONTRA (CR)</b>	<b>-21,475,701,721</b>	<b>-22,168,934,794</b>	<b>693,233,073</b>	<b>-0.03</b>
<b>91 PASIVOS CONTIGENTES</b>	<b>14,382,981,606</b>	<b>9,783,860,559</b>	<b>4,599,121,047</b>	<b>0.47</b>
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1,698,407,670</b>	<b>838,791,828</b>	<b>859,615,842</b>	<b>1.02</b>
<b>99 ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)</b>	<b>-16,081,389,276</b>	<b>-10,622,652,387</b>	<b>-5,458,736,889</b>	<b>0.51</b>

  
JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ  
Alcalde Municipal

  
MARIA YOLANDA RINCON ESPINOSA  
Contadora Pública T.P. 112017-T



# MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA

NIT 890.983.830-3

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Comparativo por los Periodos Terminados al 31-Diciembre-2018 y 31-Diciembre-2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
	\$	\$		
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>18,344,378,420</b>	<b>15,005,393,077</b>	<b>3,338,985,343</b>	<b>22.25%</b>
<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>9,793,339,789</b>	<b>8,048,491,053</b>	<b>1,744,848,736</b>	<b>21.68%</b>
4105 Tributarios	6,100,006,139	4,929,995,838	1,170,010,301	23.73%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	3,855,345,564	3,118,495,215	736,850,349	23.63%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-162,011,914	0	-162,011,914	100.00%
<b>Transferencias Y Subvenciones</b>	<b>8,551,038,631</b>	<b>6,956,902,024</b>	<b>1,594,136,607</b>	<b>22.91%</b>
4408 Sistema General de Participaciones	3,002,705,550	2,796,903,771	205,801,779	7.36%
4413 Sistema General de Regalías	333,505,765	473,480,821	-139,975,056	-29.56%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	1,283,244,988	863,451,697	419,793,291	48.62%
4428 Otras Transferencias	3,931,582,328	2,823,065,735	1,108,516,593	39.27%
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>15,467,393,648</b>	<b>14,606,375,177</b>	<b>861,018,471</b>	<b>5.89%</b>
<b>De Administración Y Operación</b>	<b>3,317,380,814</b>	<b>4,616,011,889</b>	<b>-1,298,631,075</b>	<b>-28.13%</b>
5101 Sueldos y Salarios	1,051,218,149	969,535,222	81,682,927	8.42%
5102 Contribuciones Imputadas	4,140,580	0	4,140,580	100.00%
5103 Contribuciones Efectivas	294,317,761	253,738,133	40,579,628	15.99%
5104 Aportes Sobre la Nómina	50,256,200	44,364,928	5,891,272	13.28%
5107 Prestaciones Sociales	384,448,626	334,383,677	50,064,949	14.97%
5108 Gastos de personal Diversos	885,333,992	2,353,416,876	-1,468,082,884	-62.38%
5111 Generales	636,911,920	660,573,053	-23,661,133	-3.58%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	10,753,586	0	10,753,586	100.00%
<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>2,354,780,596</b>	<b>1,399,528,358</b>	<b>955,252,238</b>	<b>100.00%</b>
5347 Deterioro de Cuentas por Cobrar	147,940,972	21,523,535	126,417,437	587.35%
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	# 752,161,181	631,399,502	120,761,679	19.13%
5364 Depreciación de Bienes de Uso Público	# 1453986420	746,605,321	707,381,099	94.75%
5373 Provisiones Diversas	692,023	692,023	692,023	100.00%
<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>199,194,982</b>	<b>219,784,930</b>	<b>-20,589,948</b>	<b>100.00%</b>
Otras trasnferencias y subvenciones				
5423	199,194,982	219,784,930	-20,589,948	100.00%
<b>Gasto Público Social</b>	<b>9,596,037,256</b>	<b>8,371,050,000</b>	<b>1,224,987,256</b>	<b>14.63%</b>
5501 Educación	1,760,487,958	1,046,198,468	714,289,490	68.27%
5502 Salud	3,045,774,197	3,318,870,065	-273,095,868	-8.23%
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	245,976,398	84,411,139	161,565,259	191.40%
5504 Vivienda	70,799,869	87,433,126	-16,633,257	-19.02%
5505 Recreación y Deporte	526,501,507	451,726,289	74,775,218	16.55%
5506 Cultura	661,996,378	581,458,333	80,538,045	13.85%
5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	2,182,226,383	1,733,939,471	448,286,912	25.85%
5508 Medio Ambiente	939,012,173	919,330,826	19,681,347	2.14%
5550 Subsidios Asignados	163,262,393	147,682,283	15,580,110	10.55%
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL (4)</b>	<b>2,876,984,772</b>	<b>399,017,900</b>	<b>2,477,966,872</b>	<b>621.02%</b>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>125,715,328</b>	<b>74,771,136</b>	<b>50,944,192</b>	<b>68.13%</b>



MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA

NIT 890.983.830-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Comparativo por los Periodos Terminados al 31-Diciembre-2018 y 31-Diciembre-2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
4802 Financieros		75,921,414	11,763,084	64,158,330	545.42%
4808 Ingresos Diversos		49,793,914	63,008,052	-13,214,138	-20.97%
<b>OTROS GASTOS (6)</b>		<b>200,535,623</b>	<b>144,976,033</b>	<b>55,559,590</b>	<b>38.32%</b>
5802 Comisiones		7,278,942	6,570,324	708,618	10.79%
5804 Financieros		179,388,310	135,686,885	43,701,425	32.21%
5893 Devoluciones y descuentos Ingresos Fiscales		13,868,371	2,718,824	11,149,547	410.09%
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>2,802,164,477</b>	<b>328,813,003</b>	<b>2,473,351,474</b>	<b>752.21%</b>

  
**JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ**  
Alcalde Municipal

  
**MARIA YOLANDA RINCON ESPINOSA**  
Contadora Pública T.P. 112017-T



**MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA**  
**NIT 890.983.830-3**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
(Cifras en Pesos Colombianos)

PERIODO ACTUAL	
<b>Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2018</b>	<b>88,433,157,874</b>
Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2019	4,532,190,610
<b>Saldo del Patrimonio a 31 de diciembre de 2019</b>	<b>92,965,348,484</b>

CONCEPTOS	PERIODO	
	ACTUAL	31-12-2019

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES**

<b>INCREMENTOS</b>	<b>55,144,216,803</b>
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	50,940,839,198
3110 Resultado del Ejercicio	2,473,351,474
Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administración	
3146	174,711,071
3151 Ganancias o Pérdidas por planes de Beneficio	1,555,315,060
<b>DISMINUCIONES</b>	<b>-50,612,026,193</b>
3145 Impactos por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	-50,612,026,193
<b>PARTIDAS SIN VARIACION</b>	<b>36,875,381,095</b>
3105 Capital Fiscal	36,875,381,095
<b>TOTAL VARIACIONES PATRIMONIALES</b>	<b>4,532,190,610</b>

  
**JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ**  
Alcalde Municipal

  
**MARIA YOLANDA RINCON ESPINOSA**  
Contadora Pública T.P. 112017-T