



**MUNICIPIO DE GUATAPÉ - ANTIOQUIA**  
**NIT 890.983.830-3**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 Comparativo por los Periodos Terminados al 30-Septiembre-2019 y 30-Septiembre-2020  
 (Cifras en Pesos Colombianos)

NOTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
1105 Caja	175,700	486,730	-321,030	-0.65
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	7,656,834,150	8,450,884,024	-793,949,874	-0.09
1305 Impuestos, Retención en la fuente y Anticipos	782,346,972	528,981,356	253,365,616	0.48
1311 Contribuciones, Tasas, e Ingresos no tributarios	351,443,843	898,271,182	-546,827,339	-0.61
1337 Transferencias por cobrar	1,198,234,807	884,718,013	313,516,794	0.35
1384 Otras Cuentas por Cobrar	4,433	0	4,433	1.00
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	50,748,409	22,383,027	28,365,382	1.27
1908 Recursos Entregados en Administración	1,726,136,206	0	1,726,136,206	1.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11,766,024,520</b>	<b>10,785,734,332</b>	<b>980,290,188</b>	<b>0.09</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
1224 Inversiones de Administración Liquidez	65,333,874	65,321,256	12,618	0.00
1227 Inversiones en Controladas Contabilizadas	874,068,369	699,367,298	174,711,071	0.25
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)	-12,500,000	-12,500,000	0	0.00
1384 Otras Cuentas por Cobrar	101,611	27,253	74,358	2.73
1385 Cuentas Por Cobrar de Difícil Recauda	1,812,552,065	1,628,481,189	284,070,896	0.17
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	230,725,535	565902052	-335,176,517	-0.59
1640 Edificaciones	22,168,215,232	21,247,311,740	920,903,492	0.04
1645 Plantas, Ductos y Tüneles	792,810,524	369,671,500	422,939,024	1.14
1650 Redes, Líneas y Cables	873,329,860	873,329,860	0	0.00
1655 Maquinaria y Equipo	105,623,504	376,025,649	-270,402,145	-0.72
1660 Equipo Médico y Científico	44,303,566	0	44,303,566	1.00
1665 Muebles, enseres y Equipos de Oficina	43,246,312	96,340,859	-53,094,547	-0.55
1670 Equipos de Comunicación y computación	197,380,613	468,878,715	-271,498,102	-0.58
1675 Equipos de transporte, Tracción y Elevación	1,076,250,423	2,314,333,117	-1,238,082,694	-0.53
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y hoteles	0	3,450,000	-3,450,000	-1.00
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y	-1,376,806,633	-1,423,372,477	46,565,844	-0.03
1705 Bienes de uso público en construcción	7,191,102,955	5,846,813,327	1,342,289,628	0.23
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	-3,291,081,556	-1,837,095,136	-1,453,986,420	0.79
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	12,694,863,299	11,696,374,676	998,488,623	0.09
1908 Avances y Anticipos Entregados	0	40,000,000	-40,000,000	-1.00
1908 Recursos Entregados en Administración	10,205,435	1,569,559,735	-1,559,354,300	-0.99
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>98,081,055,231</b>	<b>99,219,681,808</b>	<b>-1,138,626,577</b>	<b>-0.011</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>109,847,079,751</b>	<b>110,005,416,140</b>	<b>-158,336,389</b>	<b>-0.00</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	152,336,130	132,765,947	19,570,183	0.15
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	78,468,695	112,653,401	-34,384,706	-0.30
2403 Transferencias por Pagar	33,561,651	29,173,509	4,388,142	0.15
2407 Recursos a favor de Terceros	78,295,480	106,316,759	-30,021,279	-0.28
2424 Descuentos de Nómina	11,606,438	13,183,609	-1,577,171	-0.12
2430 Subsidios Asignados	0	7,149,410	-7,149,410	-1.00
2436 Retención en la Fuente	6,900,050	8,282,781	-1,382,731	-0.17
2445 Impuesto al valor Agregado - IVA	0	123,994	-123,994	-1.00
2480 Administración y Prestación de Servicios	7,853,430	2,300,000	5,553,430	2.41
2490 Otras Cuentas por Pagar	17,180,900	9,496,985	7,683,915	0.81
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	272,240,964	268,856,640	3,384,324	0.01
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	1,489,045	396,778	1,092,267	2.75
2901 Avances y Anticipos Recibidos	31,295,200	31,295,200	0	0.00



MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA  
NIT 890.983.830-3  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
Comparativo por los Periodos Terminados al 30-Septiembre-2019 y 30-Septiembre-2020  
(Cifras en Pesos Colombianos)

NOTAS	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>689,227,983</b>	<b>722,195,013</b>	<b>-32,967,030</b>	<b>-0.05</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	1,252,340,909	1,620,095,646	-367,754,737	-0.23
2407 Recursos a favor de Terceros	46,655,433	51,352,224	-4,696,791	-0.09
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	88,096,599	86,456,414	1,640,185	0.02
2514 Beneficios Porempleo - Pensiones	7,900,787,819	8,001,944,480	-101,156,661	-0.01
2790 provisiones Diversas	4,104,651,479	4,104,651,479	0	0.00
2919 Bonos Pensionales	174,750,339	174,750,339	0	0.00
2990 Otros Pasivos Diferidos	350,000,000	350,000,000	0	0.00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>13,917,282,578</b>	<b>14,389,250,582</b>	<b>-471,968,004</b>	<b>-0.03</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>14,606,510,561</b>	<b>15,111,445,595</b>	<b>-504,935,034</b>	<b>-0.03</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
3105 Capital Fiscal	36,875,381,095	36,875,381,095	0	0.00
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	52,470,430,433	50,940,839,196	1,529,591,235	0.03
3110 Resultados del Ejercicio	2,658,263,003	4,980,725,320	-2,322,462,317	-0.47
3148 Ganancias o Pérdidas en Inversiones de	194,979,369	-5,221,906	200,201,275	-38.34
3151 Ganancias o Pérdidas por planes de Beneficio	3,036,867,045	2,099,598,593	939,268,452	0.45
3152 Ganancias o Pérdidas en Administración de Liquidez Utilidad del periodo	2,648,245	2848245	0	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>95,240,569,190</b>	<b>94,893,970,545</b>	<b>346,598,645</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>109,847,079,751</b>	<b>110,005,416,140</b>	<b>-158,336,389</b>	<b>-0.00</b>
<b>81 ACTIVO CONTIGENTE</b>	<b>2,106,421,355</b>	<b>2,953,723,462</b>	<b>-847,302,107</b>	<b>-0.29</b>
83 DEUDORAS DE CONTROL	19,707,681,652	19,707,681,652	0	0.00
89 DUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-21,814,103,007	-22,661,405,114	847,302,107	-0.04
91 PASIVOS CONTIGENTES	14,382,981,606	11,834,599,670	2,548,381,936	0.22
93 ACREEDORAS DE CONTROL	3,140,020,734	15,471,308,537	-12,331,287,803	-0.80
99 ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	-17,523,002,340	-27,305,908,207	9,782,905,867	-0.36

JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ  
Alcalde Municipal

MARIA YOLANDA RINGON 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 30-Septiembre-2019 y 30-Septiembre-2020

(Cifras en Pesos Colombianos)

NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
	\$	\$		
<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>11,962,806,234</b>	<b>14,510,822,839</b>	<b>-2,548,016,605</b>	<b>-17.56%</b>
<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>6,734,009,481</b>	<b>7,822,253,478</b>	<b>-1,088,243,997</b>	<b>-13.91%</b>
4105 Tributarios	4,663,261,845	5,262,059,418	-598,797,573	-11.38%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	2,200,356,236	2,857,980,846	-657,624,610	-23.01%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-129,608,600	-297,786,786	168,178,186	-56.48%
<b>Transferencias Y Subvenciones</b>	<b>5,228,796,753</b>	<b>6,688,569,361</b>	<b>-1,459,772,608</b>	<b>-21.82%</b>
4408 Sistema General de Participaciones	2,478,166,098	2,162,776,410	315,389,688	14.58%
4413 Sistema General de Regalías	160,055,420	250,682,586	-90,627,166	-36.15%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	1,399,144,750	1,002,647,353	396,497,397	39.55%
4428 Otras Transferencias	1,191,430,485	3,272,463,012	-2,081,032,527	-63.59%
<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>9,230,792,584</b>	<b>9,483,930,873</b>	<b>-253,138,289</b>	<b>-2.67%</b>
<b>De Administración Y Operación</b>	<b>2,125,509,263</b>	<b>2,146,877,064</b>	<b>-21,367,801</b>	<b>-1.00%</b>
5101 Sueldos y Salarios	759,869,871	777,235,738	-17,265,867	-2.22%
5102 Contribuciones Imputadas	0	4,140,580	-4,140,580	-1.00%
5103 Contribuciones Efectivas	210,708,533	218,653,109	-7,944,576	-3.63%
5104 Aportes Sobre la Nómina	36,754,500	37,437,400	-682,900	-1.82%
5107 Prestaciones Sociales	236,998,690	239,250,846	-2,251,956	-0.94%
5108 Gastos de personal Diversos	3,000,000	539,138,508	-536,138,508	-99.44%
5111 Generales	869,389,699	323,439,025	545,950,674	168.80%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	8,687,970	7,582,058	1,105,912	14.59%
<b>Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones</b>	<b>1,496,401,484</b>	<b>1,654,318,395</b>	<b>-157,916,911</b>	<b>100.00%</b>
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	405,911,669	563,828,580	-157,916,911	-28.01%
5364 Depreciación de Bienes de Uso Público	1,090,489,815	1,090,489,815	0	0.00%
<b>Transferencias y Subvenciones</b>	<b>171,803,594</b>	<b>176,665,129</b>	<b>-4,861,535</b>	<b>100.00%</b>
Otras transferencias y subvenciones				
5423	171,803,594	176,665,129	-4,861,535	-2.75%
<b>Gasto Público Social</b>	<b>5,437,078,243</b>	<b>5,506,070,285</b>	<b>-68,992,042</b>	<b>-1.25%</b>
5501 Educación	1,029,147,019	1,077,874,337	-48,727,318	-4.52%
5502 Salud	2,563,658,043	2,168,424,081	395,233,962	18.23%
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	8,000,000	109,329,485	-101,329,485	-92.68%
5504 Vivienda	49,158,811	38,646,503	10,512,308	27.20%
5505 Recreación y Deporte	109,889,638	268,342,485	-158,452,847	-59.05%
5506 Cultura	249,699,824	255,113,045	-5,413,221	-2.12%
5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	947,572,491	1,047,142,023	-99,569,532	-9.51%
5508 Medio Ambiente	405,265,011	389,782,866	15,482,145	3.97%
5550 Subsidios Asignados	74,687,406	151,415,460	-76,728,054	-50.67%
<b>EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL (4)</b>	<b>2,732,013,650</b>	<b>5,026,891,966</b>	<b>-2,294,878,316</b>	<b>-45.65%</b>
<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>14,107,439</b>	<b>69,246,697</b>	<b>-55,139,258</b>	<b>-79.63%</b>
4802 Financieros	9,480,513	12,843,586	-3,363,073	-26.34%



MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA

NIT 890.983.830-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Comparativo por los Periodos Terminados al 30-Septiembre-2019 y 30-Septiembre-2020  
(Cifras en Pesos Colombianos)

	NOTA	Periodo Actual	Periodo Anterior	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
4808 Ingresos Diversos		4,646,926	56,403,111	-51,756,185	-91.76%
<b>OTROS GASTOS (6)</b>		<u>87,858,086</u>	<u>115,413,343</u>	<u>-27,555,257</u>	<u>-23.88%</u>
5802 Comisiones		2,189,124	3,652,363	-1,463,239	-40.06%
5804 Financieros		85,629,609	111,760,980	-26,131,371	-23.38%
5890 Gastos Diversos		39,353		39,353	1.00%
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<u>2,658,263,003</u>	<u>4,980,725,320</u>	<u>-2,322,462,317</u>	<u>-46.63%</u>

JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ  
Alcalde Municipal

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