



MUNICIPIO DE GUATAPÉ - ANTIOQUIA
NIT 890.983.830-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Comparativo por los Periodos Terminados al 31-Mayo-2022 y 31-Mayo-2023
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación (\$)	Variación(%)
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
1105 Caja	0	132,519	-132,519	-100.00%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	12,839,583,497	16,486,681,649	-3,647,098,152	-22.12%
1132 Efectivo de Uso Restringido	49,924		49,924	100.00%
1305 Impuestos, Retención en la fuente y Anticipos	968,598,131	479,514,480	489,083,651	102.00%
1311 Contribuciones, Tasas, e Ingresos no tributarios	1,086,200,694	1,357,425,377	-271,224,683	-19.98%
1337 Transferencias por cobrar	1,663,034,957	1,045,197,135	617,837,822	59.11%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	1,900,051	775,789	1,124,262	144.92%
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	0	0	0	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	16,559,367,254	19,369,726,949	-2,810,359,695	-14.51%
ACTIVO NO CORRIENTE				
1224 Inversiones de Administración Liquidez	65,350,273	65,350,273	0	0.00%
1227 Inversiones en Controladas Contabilizadas	1,327,912,896	971,209,914	356,702,982	36.73%
1280 Deterioro Acumulado de Inversiones (cr)	-21,969,835	-21,969,835	0	0.00%
1385 Cuentas Por Cobrar de Difícil Recauda	1,900,163,672	2,466,320,589	-566,156,917	-22.96%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar	-986,074,289	-663,838,928	-322,235,361	48.54%
1605 Terrenos	15,722,231,973	14,641,238,504	1,080,993,469	7.38%
1615 Construcciones en curso	1,719,167,530	644,742,085	1,074,425,445	166.64%
1625 Propiedad planta y equipo en tránsito	0	355,594	-355,594	-100.00%
1635 Bienes muebles en Bodega	263,938,428	0	263,938,428	100.00%
1640 Edificaciones	14,393,773,896	14,393,773,896	0	0.00%
1645 Plantas, Ductos y Tuneles	850,086,305	850,086,305	0	0.00%
1650 Redes, Líneas y Cables	2,331,675,704	2,331,675,704	0	0.00%
1655 Maquinaria y Equipo	317,646,412	317,646,412	0	0.00%
1665 Muebles, enseres y Equipos de Oficina	42,907,908	26,844,509	16,063,399	59.84%
1670 Equipos de Comunicación y computación	238,745,136	238,745,136	0	0.00%
1675 Equipos de transporte, Tracción y Elevación	1,076,250,423	1,076,250,423	0	0.00%
1685 Depreciación Acumulada de Propiedad Planta y Equipo	-1,688,499,906	-1,342,868,637	-345,631,269	25.74%
1705 Bienes de uso público en construcción	245,618,892	245,618,892	0	0.00%
1710 Bienes de uso público en servicio	64,816,308,848	64,816,308,848	0	0.00%
1785 Depreciación Acumulada de Bienes de uso Público	-4,387,099,633	-3,496,672,249	-890,427,384	25.46%
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	8,783,099,077	7,705,153,862	1,077,945,215	13.99%
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado	20,373,117	1,166,004	19,207,113	1647.26%
1908 Recursos Entregados en Administración	17,851,675,198	13,284,595,470	4,567,079,728	34.38%
1926 Derechos de Fideicomiso	1,068,279,361	744,624,779	323,654,582	43.47%
1951 Propiedades de Inversión	7,160,384,257	7,160,384,257	0	0.00%
1952 Depreciación Acumulada Propiedades de Inversion	-532,853,990	-431,411,702	-101,442,288	23.51%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	132,579,091,653	126,025,330,104	6,553,761,549	5.20%
TOTAL ACTIVO	149,138,458,907	145,395,057,053	3,743,401,854	2.57%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
2313 Financiamiento Interno de Corto Plazo	0	174,325,179	-174,325,179	-100.00%
2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	649,613,209	1,530,566,744	-880,953,535	-57.56%
2403 Transferencias por Pagar	29,998,567	32,789,936	-2,791,369	-8.51%
2407 Recursos a favor de Terceros	165,855,469	115,406,940	50,448,529	43.71%
2424 Descuentos de Nómina	35,911,470	22,690,104	13,221,366	58.27%
2430 Subsidios Asignados	7,344,782	7,344,782	0	0.00%
2436 Retención en la Fuente	52,015,140	28,652,317	23,362,823	81.54%
2440 Impuestos, contribuciones y tasas	0	4,995,303	-4,995,303	-100.00%
2445 Impuesto al valor Agregado - IVA	514,358	0	514,358	100.00%
2480 Administración y Prestación de Servicios	13,730,478	365,381,175	-351,650,697	-96.24%
2490 Otras Cuentas por Pagar	292,907,024	84,222,493	208,684,531	247.78%
2511 Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	328,581,069	211,473,241	117,107,828	55.38%



MUNICIPIO DE GUATAPÉ - ANTIOQUIA
NIT 890.983.830-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Comparativo por los Periodos Terminados al 31-Mayo-2022 y 31-Mayo-2023
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación (\$)	Variación(%)
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1,576,471,566	2,577,848,213	-1,001,376,647	-38.85%
PASIVO NO CORRIENTE				
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	4,024,299,533	4,143,386,487	-119,086,954	-2.87%
2512 Beneficios a los Empleados a Largo Plazo	38,549,969	65,133,730	-26,583,761	-40.81%
2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	7,968,277,211	8,201,196,406	-232,919,195	-2.84%
2701 Litigios y demandas	573,670,251	148,670,251	425,000,000	285.87%
2790 provisiones Diversas	4,104,651,479	4,104,651,479	0	0.00%
2901 Avances y Anticipos Recibidos	31,295,200	31,295,200	0	0.00%
2902 Recursos recibidos en administracion	1,178,035,124	1,960,244,644	-782,209,520	-39.90%
2990 Otros Pasivos Diferidos	4,044,987	4,044,987	0	0.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	17,922,823,754	18,658,623,184	-735,799,430	-3.94%
TOTAL PASIVO	19,499,295,320	21,236,471,397	-1,737,176,077	-8.18%
PATRIMONIO				
3105 Capital Fiscal	36,875,381,095	36,875,381,095	0	0.00%
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores	85,018,241,918	80,024,084,954	4,994,156,964	6.24%
3110 Resultados del Ejercicio	4,254,044,757	5,033,536,718	-779,491,961	-15.49%
3146 Ganancias o Pérdidas en Inversiones de Administración	648,823,896	292,120,914	356,702,982	122.11%
3151 Ganancias o Pérdidas por palnes de Beneficio	2,845,106,950	1,935,897,005	909,209,945	46.97%
3152 Ganancias o Pérdidas en Administración de Liquidez	-2,435,030	-2,435,030	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	129,639,163,586	124,158,585,656	5,480,577,930	4.41%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	149,138,458,906	145,395,057,053	3,743,401,853	2.57%
81 ACTIVO CONTIGENTE	2,698,751,356	2,368,930,594	329,820,762	13.92%
83 DEUDORAS DE CONTROL	117,222,636,149	117,109,205,149	113,431,000	0.10%
89 DUDORAS POR EL CONTRA (CR)	-119,921,387,505	-119,478,135,743	-443,251,762	0.37%
91 PASIVOS CONTIGENTES	14,985,258,735	14,385,058,735	600,200,000	4.17%
93 ACREEDORAS DE CONTROL	19,394,181,806	19,397,237,916	-3,056,110	-0.02%
99 ACREEDORAS POR EL CONTRARIO (DB)	-34,379,440,541	-33,782,296,651	-597,143,890	1.77%


JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ
Alcalde Municipal


EUGENIA ZULUAGA RINCON
Contadora Pública T.P.46488-T



MUNICIPIO DE GUATAPE - ANTIOQUIA
NIT 890.983.830-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Comparativo por los Periodos Terminados al 31- Mayo-2022 y 31- Mayo-2023
(Cifras en Pesos Colombianos)

	Periodo Actual	Periodo Anterior	Variación (\$)	Variación(%)
INGRESOS OPERACIONALES (1)	12,555,932,962	11,265,365,008	1,290,567,954	11.46%
Ingresos Fiscales	7,798,342,392	7,668,455,958	129,886,434	1.69%
4105 Tributarios	5,458,103,394	5,579,116,483	-121,013,089	-2.17%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	2,340,238,998	2,089,339,475	250,899,523	12.01%
Transferencias Y Subvenciones	4,757,590,570	3,596,909,050	1,160,681,520	32.27%
4408 Sistema General de Participaciones	2,047,102,530	1,603,655,830	443,446,700	27.65%
4413 Sistema General de Regalias	593,631,309	166,065,988	427,565,321	257.47%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	1,182,399,121	886,447,125	295,951,996	33.39%
4428 Otras Transferencias	934,457,610	940,740,106	-6,282,496	-0.67%
GASTOS OPERACIONALES (3)	8,085,827,666	6,093,276,023	1,992,551,643	32.70%
De Administración Y Operación	2,010,838,616	1,547,983,047	462,855,569	29.90%
5101 Sueldos y Salarios	742,876,535	463,131,287	279,745,248	60.40%
5103 Contribuciones Efectivas	208,856,557	153,794,348	55,062,209	35.80%
5104 Aportes Sobre la Nómina	36,535,500	23,601,800	12,933,700	54.80%
5107 Prestaciones Sociales	223,200,394	144,275,210	78,925,184	54.70%
5108 Gastos de personal Diversos	7,291,324	0	7,291,324	100.00%
5111 Generales	784,008,565	756,936,274	27,072,291	3.58%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	8,069,741	6,244,129	1,825,612	29.24%
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	557,358,138	356,472,528	200,885,610	56.35%
5360 Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	144,079,108	108,505,110	35,573,998	32.79%
5362 Depreciación de Propiedades de Inversión	42,267,620	25,360,572	16,907,048	66.67%
5364 Depreciación de Bienes de Uso Público	371,011,410	222,606,846	148,404,564	66.67%
Transferencias y Subvenciones	317,778,183	228,084,192	89,693,991	39.32%
5423 Otras transferencias y subvenciones	317,778,183	228,084,192	89,693,991	39.32%
Gasto Público Social	5,199,852,729	3,960,736,256	1,239,116,473	31.29%
5501 Educación	411,621,021.00	327,816,115	83,804,906	25.56%
5502 Salud	2,296,883,775.19	1,642,675,989	654,207,786	39.83%
5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	55,383,400.00	24,043,200	31,340,200	130.35%
5504 Vivienda	133,688,631.00	5,000,000	128,688,631	2573.77%
5505 Recreación y Deporte	203,656,960.00	136,100,304	67,556,656	49.64%
5506 Cultura	498,014,005.00	318,340,051	179,673,954	56.44%
5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar Social	1,222,947,965.55	1,369,824,165	-146,876,200	-10.72%
5508 Medio Ambiente	332,543,022.00	99,053,965	233,489,057	235.72%
5550 Subsidios Asignados	45,113,949.00	37,882,466	7,231,483	19.09%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL (4)	4,470,105,296	5,172,088,985	-701,983,689	-13.57%
OTROS INGRESOS (5)	43,208,447	7,984,987	35,223,460	441.12%
4802 Financieros	9,111,639	7,473,143	1,638,496	21.93%
4808 Ingresos Diversos	34,096,808	511,844	33,584,964	6561.56%
OTROS GASTOS (6)	259,268,986	146,537,254	112,731,732	76.93%
5802 Comisiones	1,911,695	887,040	1,024,655	115.51%
5804 Financieros	257,357,291	145,650,214	111,707,077	76.70%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	4,254,044,757	5,033,536,718	-779,491,961	-15.49%

JUAN SEBASTIAN PEREZ FLOREZ
Alcalde Municipal

EUGENIA ZULUAGA RINCON
Contadora Pública T.P.46488-T