



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

DCODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSION

1

FECHA

01/01/2019

MUNICIPIO DE PITALITO
NIT: 891.180.077-0
Estado de Situación Financiera General
Comparativo
30 de abril de 2019
(Expresados en pesos)

	Nota	30 de abril 2019	30 de abril 2018	Variación \$	Variación %
Activo					
Activo corriente:					
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		55,334,732,165.36	47,319,547,286.46	8,015,184,878.90	16.94%
13 Cuentas por cobrar		17,848,281,332.39	9,125,664,613.01	8,722,616,719.38	95.58%
15 Inventarios		3,729,355,992.29	1,988,613,525.00	1,740,742,467.29	87.54%
19 Otros activos		2,973,885,008.43	2,791,866,270.44	182,018,737.99	6.52%
Total activo corriente		79,886,254,498.47	61,225,691,694.91	18,660,562,803.56	30.48%
Activo no corriente:					
12 Inversiones e instrumentos derivados		8,612,449,092.00	9,022,449,092.00	-410,000,000.00	-4.54%
13 Cuentas por cobrar		0.00	483,568,385.00	-483,568,385.00	-100.00%
16 Propiedades, planta y equipo		101,332,305,183.19	62,916,684,287.50	38,415,620,895.69	61.06%
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		115,864,523,352.83	14,006,031,085.45	101,858,492,267.38	727.25%
19 Otros activos		37,116,117,025.31	51,401,949,985.72	-14,285,832,960.41	-27.79%
Total activo no corriente		262,925,394,653.33	137,830,682,835.67	125,094,711,817.66	90.76%
1 Total activo		342,811,649,151.80	199,056,374,530.58	143,755,274,621.22	72.22%
Pasivo y Patrimonio					
Pasivo corriente:					
23 Préstamos por pagar		1,216,632,183.96	749,239,152.00	467,393,031.96	62.38%
24 Cuentas por pagar		13,039,824,950.66	13,478,857,256.91	-439,032,306.25	-3.26%
25 Beneficios a los empleados		1,637,156,940.08	1,492,172,420.04	197,181,963.04	13.21%
29 Otros pasivos		3,348,886,447.59	3,115,234,902.95	233,651,544.64	7.50%
Total pasivo corriente		19,242,500,522.29	18,835,503,731.90	459,194,233.39	2.44%
Pasivo no corriente:					
23 Préstamos por pagar		8,153,071,907.37	4,986,354,670.54	3,166,717,236.83	63.51%
25 Beneficios a los empleados		28,077,208,795.28	27,532,896,324.72	544,312,470.56	1.98%
27 Provisiones		3,939,064,801.50	5,384,530,693.50	-1,445,465,892.00	-26.84%
Total pasivo no corriente		40,169,345,504.15	37,903,781,688.76	2,265,563,815.39	5.98%
2 Total pasivo		59,411,846,026.44	56,739,285,420.66	2,724,758,048.78	4.80%
Patrimonio					
31 Patrimonio de las entidades de gobierno		283,399,803,125.36	142,317,089,109.92	141,082,714,015.44	99.13%
Total patrimonio atribuible a la entidad controladora		283,399,803,125.36	142,317,089,109.92	141,082,714,015.44	99.13%
Participaciones no controladoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
3 Total patrimonio		283,399,803,125.36	142,317,089,109.92	141,082,714,015.44	99.13%
Total pasivo y patrimonio		342,811,649,151.80	199,056,374,530.58	143,807,472,064.22	72.24%
8 Cuentas de orden deudoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
83 Total deudoras de Control		245,236,562,307.88	10,883,103,291.13	234,353,459,016.75	2153.37%
89 Deudoras por el contrario (CR)		-245,236,562,307.88	-10,883,103,291.13	-234,353,459,016.75	2153.37%
9 Cuentas de orden acreedoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Pasivos contingentes		-6,904,894,553.00	5,439,720,880.00	-12,344,615,433.00	-226.93%
93 Acreedoras de control		-11,152,996,581.84	499,366,672.85	-11,652,363,254.69	-2333.43%
99 Acreedoras por contra (DB)		18,057,891,134.84	-5,939,087,552.85	23,996,978,687.69	-404.05%

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
C.C. 12.238.494
Secretario de Hacienda

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



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

DCODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

FECHA

1

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Situación Financiera General Agregado Instituciones Educativas
Comparativo

30 de abril de 2019

(Expresados en pesos)

	Nota	30 de abril 2019	30 de abril 2018	Variación \$	Variación %
Activo					
Activo corriente:					
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		57,299,171,539.36	47,319,547,286.46	9,979,624,252.90	21.09%
13 Cuentas por cobrar		17,857,368,810.39	9,125,664,613.01	8,731,704,197.38	95.68%
15 Inventarios		3,729,355,992.29	1,988,613,525.00	1,740,742,467.29	87.54%
19 Otros activos		2,973,885,008.43	2,791,866,270.44	182,018,737.99	6.52%
Total activo corriente		81,859,781,350.47	61,225,691,694.91	20,634,089,655.56	33.70%
Activo no corriente:					
12 Inversiones e instrumentos derivados		8,612,449,092.00	9,022,449,092.00	-410,000,000.00	-4.54%
13 Cuentas por cobrar		2,499.00	483,568,385.00	-483,565,886.00	-100.00%
16 Propiedades, planta y equipo		104,579,773,206.19	62,916,684,287.50	41,663,088,918.69	66.22%
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		115,895,206,401.83	14,006,031,085.45	101,889,175,316.38	727.47%
19 Otros activos		37,129,257,018.31	51,401,949,985.72	-14,272,692,967.41	-27.77%
Total activo no corriente		266,216,688,217.33	137,830,682,835.67	128,386,005,381.66	93.15%
1 Total activo		348,076,469,567.80	199,056,374,530.58	149,020,095,037.22	74.86%
Pasivo y Patrimonio					
Pasivo corriente:					
23 Préstamos por pagar		1,216,632,183.96	749,239,152.00	467,393,031.96	62.38%
24 Cuentas por pagar		13,075,833,059.66	13,478,857,256.91	-403,024,197.25	-2.99%
25 Beneficios a los empleados		1,586,307,660.08	1,492,172,420.04	197,181,963.04	13.21%
29 Otros pasivos		3,348,886,447.59	3,115,234,902.95	233,651,544.64	7.50%
Total pasivo corriente		19,227,659,351.29	18,835,503,731.90	495,202,342.39	2.63%
Pasivo no corriente:					
23 Préstamos por pagar		8,153,071,907.37	4,986,354,670.54	3,166,717,236.83	53.51%
25 Beneficios a los empleados		28,128,058,075.28	27,532,896,324.72	595,161,750.56	2.16%
27 Provisiones		3,939,064,801.50	5,384,530,693.50	-1,445,465,892.00	-26.84%
Total pasivo no corriente		40,220,194,784.15	37,903,781,688.76	2,316,413,095.39	6.11%
2 Total pasivo		59,447,854,135.44	56,739,285,420.66	2,811,615,437.78	4.96%
Patrimonio					
31 Patrimonio de las entidades de gobierno		288,628,615,432.36	142,317,089,109.92	146,311,526,322.44	102.81%
Total patrimonio atribuible a la entidad controladora		288,628,615,432.36	142,317,089,109.92	146,311,526,322.44	102.81%
Participaciones no controladoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
3 Total patrimonio		288,628,615,432.36	142,317,089,109.92	146,311,526,322.44	102.81%
Total pasivo y patrimonio		348,076,469,567.80	199,056,374,530.58	149,123,141,760.22	74.92%
8 Cuentas de orden deudoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
83 Total deudoras de Control		245,236,562,307.88	10,883,103,291.13	234,353,459,016.75	2153.37%
89 Deudoras por el contrario (CR)		-245,236,562,307.88	-10,883,103,291.13	-234,353,459,016.75	2153.37%
9 Cuentas de orden acreedoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
91 Pasivos contingentes		-6,904,894,553.00	5,439,720,880.00	-12,344,615,433.00	-226.93%
93 Acreedoras de control		-11,152,996,581.84	499,366,672.85	-11,652,363,254.69	-2333.43%
99 Acreedoras por contra (DB)		18,057,891,134.84	-5,939,087,552.85	23,996,978,687.69	-404.05%

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
C.C. 12.233.491
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 General

Comparativo

Del 1 de enero al 30 de abril de 2019

(Expresados en pesos)

	Nota	2019	2018	Variación \$	Variación %
Venta de Bienes		0	0	0	0,00%
Venta de Servicios		0	0	0	0,00%
Costo de ventas		0	0	0	0,00%
Excedente (déficit) bruto		0	0	0	0,00%
4 Ingresos		83,884,199,788.07	68,844,868,811.08	15,039,330,976.99	21,85%
41 Ingresos Fiscales		17,305,074,261.00	13,937,985,431.66	3,367,088,829.34	24,16%
43 Ingresos por transferencias y subvenciones		0.00	0.00	0.00	# DIV/0
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		65,950,999,796.94	54,529,518,460.79	11,421,481,336.15	20,95%
48 Otros ingresos		628,125,730.13	377,364,918.63	250,760,811.50	66,45%
5 Gastos		54,435,890,959.39	44,563,836,213.29	9,876,853,399.40	22,16%
51 Gastos de administración y de operación		3,772,368,096.04	4,059,460,368.00	-287,092,271.96	-7,07%
52 Gastos de ventas		0.00	4,798,653.30	0.00	0,00%
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		689,053,751.06	698,391,584.00	-9,337,832.94	-1,34%
54 Transferencias y subvenciones		2,319,390,242.49	804,156,092.26	1,515,234,150.23	188,43%
55 Gasto público social		47,503,328,741.26	38,859,076,009.15	8,644,252,732.11	22,25%
58 Otros gastos		151,750,128.54	137,953,506.58	13,796,621.96	10,00%
Excedente (déficit) operacional		29,448,308,828.68	24,281,032,597.79	5,162,477,577.59	21,26%
Costo financiero, neto		0	0	0.00	0,00%
Ingresos Diversos		0	0	0.00	0,00%
Ganancias / Perjuicios por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos		0	0	0.00	0,00%
Gastos Diversos		0	0	0.00	0,00%
Excedente (déficit) no operacional		29,448,308,828.68	24,281,032,597.79	5,162,477,577.59	21,26%
Impuesto a las ganancias		0.00	0.00	0.00	0,00%
Excedente (déficit) del Ejercicio		29,448,308,828.68	24,281,032,597.79	5,162,477,577.59	21,26%

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ELIECER TOVAR VALENCIA
C.C. 12.236.491
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 General Agregado Instituciones Educativas
Comparativo

Del 1 de enero al 30 de abril de 2019

(Expresados en pesos)

	Nota	2019	2018	Variación \$	Variación %
Venta de Bienes		0	0	0	0.00%
Venta de Servicios		0	0	0	0.00%
Costo de ventas		0	0	0	0.00%
Excedente (déficit) bruto		0	0	0	0.00%
4 Ingresos		85,974,010,048.07	68,844,868,811.08	17,129,141,236.99	24.88%
41 Ingresos Fiscales		17,305,074,261.00	13,937,985,431.66	3,367,088,829.34	24.16%
43 Ingresos por transferencias y subvenciones		1,845,207,010.00	0.00	1,845,207,010.00	0.00%
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		66,052,714,623.94	54,529,518,460.79	11,523,196,163.15	21.13%
48 Otros ingresos		771,014,153.13	377,364,918.63	393,649,234.50	104.32%
5 Gastos		54,973,692,224.39	44,563,836,213.29	10,414,654,664.40	23.37%
51 Gastos de administración y de operación		4,105,754,959.04	4,059,460,368.00	46,294,591.04	1.14%
52 Gastos de ventas		0.00	4,798,653.30	0.00	0.00%
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		892,873,643.06	698,391,584.00	194,482,059.06	27.85%
54 Transferencias y subvenciones		2,319,390,242.49	804,156,092.26	1,515,234,150.23	188.43%
55 Gasto público social		47,503,328,741.26	38,859,076,009.15	8,644,252,732.11	22.25%
58 Otros gastos		152,344,638.54	137,953,506.58	14,391,131.96	10.43%
Excedente (déficit) operacional		31,000,317,823.68	24,281,032,597.79	6,714,486,572.59	27.65%
Costo financiero, neto		0	0	0.00	0.00%
Ingresos Diversos		0	0	0.00	0.00%
Ganancias / Peridas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos		0	0	0.00	0.00%
Gastos Diversos		0	0	0.00	0.00%
Excedente (déficit) no operacional		31,000,317,823.68	24,281,032,597.79	6,714,486,572.59	27.65%
Impuesto a las ganancias		0.00	0.00	0.00	0.00%
Excedente (déficit) del Ejercicio		31,000,317,823.68	24,281,032,597.79	6,714,486,572.59	27.65%

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN
C.C. 83.180.204
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

ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO:

VERSIÓN	FECHA
1	01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual

Del 1 de enero al 30 de abril de 2019
(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	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en	GANANCIAS O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	Resultados de ejercicios anteriores	Patrimonio atribuible a la entidad controladora	Participaciones no controladas	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2019	114,627,069,576.66	1,194,274,012.12	132,737,666,573.72	2,754,499,610.84	3,290,376,796.00	-263,701,063.33	0.00	254,340,124,506.01	0.00	254,340,124,506.01
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES										
Resultado del ejercicio	0.00	28,254,034,816.56	0.00				133,931,860,585.84	133,931,860,585.84		133,931,860,585.84
Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo			-132,737,666,573.72					28,254,034,816.56		28,254,034,816.56
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta								-132,737,666,573.72		-132,737,666,573.72
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MPP										
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados										
Total resultado	0.00	28,254,034,816.56	-132,737,666,573.72	0.00	0.00	-388,630,209.33	133,931,860,585.84	-388,630,209.33	0.00	-388,630,209.33
Cambios en las estimaciones y corrección de errores	0.00									
Otras transacciones	0.00									
Total transacciones de la entidad	0.00	28,254,034,816.56	-132,737,666,573.72	0.00	0.00	-388,630,209.33	133,931,860,585.84	-388,630,209.33	0.00	0.00
Saldo final al 30 de abril de 2019	114,627,069,576.66	29,448,308,828.68	0.00	2,754,499,610.84	3,290,376,796.00	-652,331,272.66	133,931,860,585.84	283,399,803,125.36	0.00	283,399,803,125.36

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
C.C. 83-480.204
Alcalde Municipal

JORGE ELBERTO PARVALENCIA
C.C. 17-238-191
Secretario de Hacienda

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



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO:

VERSIÓN

FECHA

1

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO
NIT: 891.180.077-0

Estado de Cambios en el Patrimonio Agregado Instituciones Educativas
Individual
Del 1 de enero al 30 de abril de 2019
(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	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	Resultados de ejercicios anteriores	Patrimonio atribuible a la entidad controladora	Participaciones no controladas	Total patrimonio
Saldo inicial al 1 de enero de 2019	117,137,158,294.66	1,194,274,012.12	132,737,586,573.72	2,754,498,610.84	3,290,376,798.00	-263,701,063.33	0.00	256,850,193,224.01	0.00	256,850,193,224.01
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES										
Resultado del ejercicio	0.00	29,806,043,811.56	0.00				135,098,595,179.84	135,098,595,179.84		135,098,595,179.84
Impactos por transición al Nuevo Marco Normativo			-132,737,586,573.72					29,806,043,811.56		29,806,043,811.56
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta								-132,737,586,573.72		-132,737,586,573.72
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MPP empleados								0.00		0.00
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados								0.00		0.00
Total resultado	0.00	29,806,043,811.56	-132,737,586,573.72	0.00	0.00	-388,630,209.33	135,098,595,179.84	-388,630,209.33	0.00	31,778,422,208.35
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	29,806,043,811.56						0.00		0.00
Saldo final al 30 de abril de 2019	117,137,158,294.66	31,000,317,823.69	-132,737,586,573.72	2,754,498,610.84	3,290,376,798.00	-652,331,272.66	135,098,595,179.84	31,778,422,208.35	0.00	288,628,615,432.36

Véase las notas que acompañan a los estados financieros.

JORGE ELIECER TOVAR VALENZUELA
C.C. 13.226.491
Secretario de Hacienda

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

MIGUEL ANTONIO RINCON
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

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

Pitalito, 26 de junio de 2019

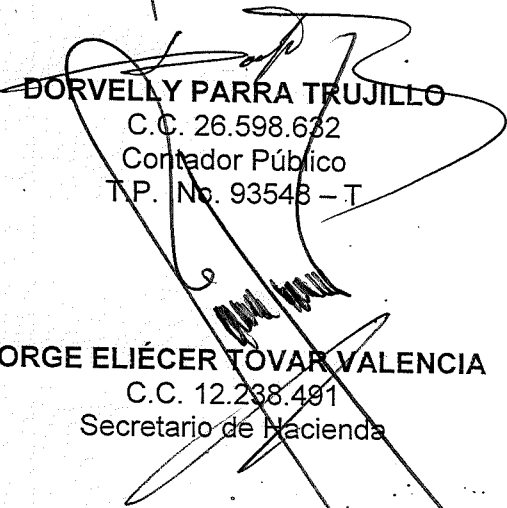
CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

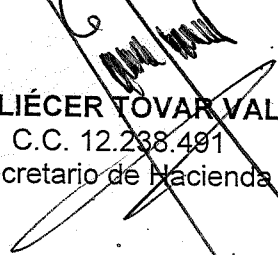
Los suscritos, **MIGUEL ANTONIO RICO RINCÓN**, **JORGE ELIÉCER TOVAR VALENCIA** y **DORVELLY PARRA TRUJILLO** Representante Legal, Secretario de Hacienda y Contador Público, respectivamente, del **MUNICIPIO DE PITALITO HUILA**

CERTIFICAMOS:

Que en forma previa hemos verificado que los Estados Financieros a 30 de abril de 2019, 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. 12.238.401
 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, 26 de junio de 2019

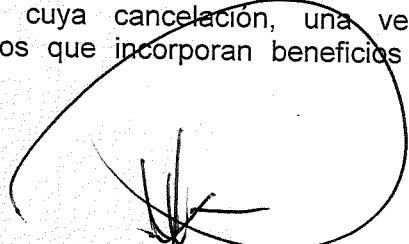
EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO

CERTIFICAN:

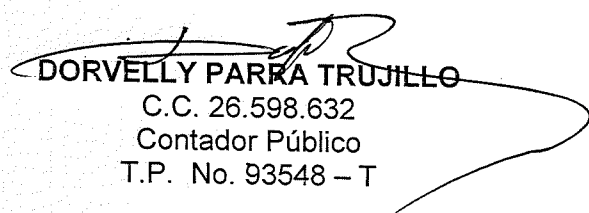
Que los saldos de los Estados Financieros con corte a abril 30 de 2019 fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad generados por el sistema HAS SQL módulo de contabilidad, la cual se elabora conforme el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación.

Que los estados contables básicos del Municipio de Pitalito con corte a abril 30 de 2019 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