



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 Individual
 Comparativo
 31 de Mayo de 2019
 (Expresados en pesos)

Activo	Nota	31 de Mayo 2019	31 de Mayo 2018	Variación \$	Variación %
Activo corriente:					
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		54,046,715,251.84	42,365,430,632.91	11,681,284,618.93	27.57%
13 Cuentas por cobrar		19,398,002,470.09	8,706,862,892.54	10,691,139,577.55	122.79%
15 Inventarios		2,857,835,584.80	1,988,613,525.00	869,222,059.80	43.71%
19 Otros activos		2,522,153,671.73	2,952,179,500.19	-430,025,828.46	-14.57%
Total activo corriente		78,824,706,978.46	56,013,086,550.64	22,811,620,427.82	40.73%
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		101,920,189,376.61	62,857,372,795.80	39,062,816,580.81	62.15%
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		115,908,738,910.83	13,978,622,348.45	101,930,116,562.38	729.19%
19 Otros activos		37,798,982,768.49	46,382,194,944.98	-8,583,212,176.49	-18.51%
Total activo no corriente		264,240,360,147.93	132,724,207,566.23	131,516,152,581.70	99.09%
1 Total activo		343,065,067,126.39	188,737,294,116.87	154,327,773,009.52	81.77%
Pasivo y Patrimonio					
Pasivo corriente:					
23 Préstamos por pagar		1,168,199,183.96	654,026,258.00	514,172,925.96	78.62%
24 Cuentas por pagar		12,069,558,774.88	12,207,412,475.49	-137,853,700.61	-1.13%
25 Beneficios a los empleados		1,778,110,397.08	1,534,241,689.03	243,868,708.05	15.90%
29 Otros pasivos		3,357,734,441.59	3,018,770,188.75	338,964,252.84	11.23%
Total pasivo corriente		18,373,602,797.51	17,414,450,611.27	959,152,186.24	5.51%
Pasivo no corriente:					
23 Préstamos por pagar		8,153,071,907.37	8,889,819,422.54	-736,747,515.17	-8.29%
25 Beneficios a los empleados		27,997,430,363.28	28,037,613,729.24	-40,183,365.96	-0.14%
27 Provisiones		3,939,064,801.50	5,380,004,035.50	-1,440,939,234.00	-26.78%
Total pasivo no corriente		40,089,567,072.15	42,307,437,187.28	-2,217,870,115.13	-5.24%
2 Total pasivo		58,463,169,869.66	59,721,887,798.55	-1,258,717,928.89	-2.11%
Patrimonio					
31 Patrimonio de las entidades de gobierno		284,601,897,256.73	129,015,406,318.32	155,586,490,938.41	120.60%
Total patrimonio atribuible a la entidad controladora		284,601,897,256.73	129,015,406,318.32	155,586,490,938.41	120.60%
Participaciones no controladoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
3 Total patrimonio		284,601,897,256.73	129,015,406,318.32	155,586,490,938.41	120.60%
Total pasivo y patrimonio		343,065,067,126.39	188,737,294,116.87	154,327,773,009.52	81.77%
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 ELECER 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

DCODIGO:

ESTADOS FINANCIEROS

VERSIÓN

1

FECHA

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Situación Financiera Individual Agregado Instituciones Educativas

Comparativo

31 de Mayo de 2019

(Expresados en pesos)

	Nota	31 de Mayo 2019	31 de Mayo 2018	Variación \$	Variación %
Activo					
Activo corriente:					
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		55,800,366,837.84	42,365,430,632.91	13,434,936,204.93	31.71%
13 Cuentas por cobrar		19,407,171,760.09	8,706,862,892.54	10,700,308,867.55	122.90%
15 Inventarios		2,857,835,584.80	1,988,613,525.00	869,222,059.80	43.71%
19 Otros activos		2,522,153,671.73	2,952,179,500.19	-430,025,828.46	-14.57%
Total activo corriente		80,587,527,854.46	56,013,086,550.64	24,574,441,303.82	43.87%
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		105,148,394,885.61	62,857,372,795.80	42,291,022,089.81	67.28%
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		115,939,421,959.83	13,978,622,348.45	101,960,799,611.38	729.41%
19 Otros activos		37,811,996,094.49	46,382,194,944.98	-8,570,198,850.49	-18.48%
Total activo no corriente		267,512,264,530.93	132,724,207,566.23	134,788,056,964.70	101.55%
1 Total activo		348,099,792,385.39	188,737,294,116.87	159,362,498,268.52	84.44%
Pasivo y Patrimonio					
Pasivo corriente:					
23 Préstamos por pagar		1,168,199,183.96	654,026,258.00	514,172,925.96	78.62%
24 Cuentas por pagar		12,124,957,164.88	12,207,412,475.49	-82,455,310.61	-0.68%
25 Beneficios a los empleados		1,778,110,397.08	1,534,241,689.03	243,868,708.05	15.90%
29 Otros pasivos		3,357,734,441.59	3,018,770,188.75	338,964,252.84	11.23%
Total pasivo corriente		18,429,001,187.51	17,414,450,611.27	1,014,550,576.24	5.83%
Pasivo no corriente:					
23 Préstamos por pagar		8,153,071,907.37	8,889,819,422.54	-736,747,515.17	-8.29%
25 Beneficios a los empleados		27,997,430,363.28	28,037,613,729.24	-40,183,365.96	-0.14%
27 Provisiones		3,939,064,801.50	5,380,004,035.50	-1,440,939,234.00	-26.78%
Total pasivo no corriente		40,089,567,072.15	42,307,437,187.28	-2,217,870,115.13	-5.24%
2 Total pasivo		58,518,568,259.66	59,721,887,798.55	-1,203,319,538.89	-2.01%
Patrimonio					
31 Patrimonio de las entidades de gobierno		289,581,224,125.73	129,015,406,318.32	160,565,817,807.41	124.45%
Total patrimonio atribuible a la entidad controladora		289,581,224,125.73	129,015,406,318.32	160,565,817,807.41	124.45%
Participaciones no controladoras		0.00	0.00	0.00	0.00%
3 Total patrimonio		289,581,224,125.73	129,015,406,318.32	160,565,817,807.41	124.45%
Total pasivo y patrimonio		348,099,792,385.39	188,737,294,116.87	159,362,498,268.52	84.44%
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. 12.288.491
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 Individual
 Comparativo
 Del 1 de enero al 31 de Mayo 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		101,680,859,171.54	84,926,539,477.31	16,754,319,694.23	19.73%
41 Ingresos Fiscales		19,100,367,491.60	15,144,468,263.94	3,955,899,227.66	26.12%
43 Ingresos por transferencias y subvenciones		0.00	0.00	0.00	0.00%
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		81,973,201,757.41	69,334,106,974.52	12,639,094,782.89	18.23%
48 Otros ingresos		607,289,922.53	447,964,238.85	159,325,683.68	35.57%
5 Gastos		71,311,410,146.30	73,947,189,671.13	-2,620,424,871.53	-3.54%
51 Gastos de administración y de operación		5,304,072,109.36	5,405,474,179.46	-101,402,070.10	-1.88%
52 Gastos de ventas		0.00	15,354,653.30	0.00	0.00%
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		759,063,513.27	853,910,165.00	-94,846,651.73	-11.11%
54 Transferencias y subvenciones		3,412,302,321.76	1,219,923,243.62	2,192,379,078.14	179.71%
55 Gasto público social		61,671,026,127.19	66,081,289,914.78	-4,410,263,787.59	-6.67%
58 Otros gastos		164,946,074.72	371,237,514.97	-206,291,440.25	-55.57%
Excedente (déficit) operacional		30,369,449,025.24	10,979,349,806.18	19,374,744,565.76	176.47%
Costo financiero, neto		0	0	0.00	0.00%
Ingresos Diversos		0	0	0.00	0.00%
Garantías / 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		30,369,449,025.24	10,979,349,806.18	19,374,744,565.76	176.47%
Impuesto a las ganancias		0.00	0.00	0.00	0.00%
Excedente (déficit) del Ejercicio		30,369,449,025.24	10,979,349,806.18	19,374,744,565.76	176.47%

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. 12.288.494
 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 Individual Agregado Instituciones Educativas
Comparativo

Del 1 de enero al 31 de Mayo 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		103,806,494,731.54	84,926,539,477.31	18,879,955,254.23	22.23%
41 Ingresos Fiscales		19,100,367,491.60	15,144,468,263.94	3,955,899,227.66	26.12%
43 Ingresos por transferencias y subvenciones		1,847,630,240.00	0.00	1,847,630,240.00	0.00%
44 Ingresos por transferencias y subvenciones		82,081,822,584.41	69,334,106,974.52	12,747,715,609.89	18.39%
48 Otros ingresos		776,674,415.53	447,964,238.85	328,710,176.68	73.38%
5 Gastos		72,134,521,998.30	73,947,189,671.13	-1,797,313,019.53	-2.43%
51 Gastos de administración y de operación		5,884,641,466.36	5,405,474,179.46	479,167,286.90	8.86%
52 Gastos de ventas		0.00	15,354,653.30	0.00	0.00%
53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones		1,000,774,586.27	853,910,165.00	146,864,421.27	17.20%
54 Transferencias y subvenciones		3,412,302,321.76	1,219,923,243.62	2,192,379,078.14	179.71%
55 Gasto público social		61,671,026,127.19	66,081,289,914.78	-4,410,263,787.59	-6.67%
58 Otros gastos		165,777,496.72	371,237,514.97	-205,460,018.25	-55.34%
Excedente (déficit) operacional		31,671,972,733.24	10,979,349,806.18	20,677,268,273.76	188.33%
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		31,671,972,733.24	10,979,349,806.18	20,677,268,273.76	188.33%
Impuesto a las ganancias		0.00	0.00	0.00	0.00%
Excedente (déficit) del Ejercicio		31,671,972,733.24	10,979,349,806.18	20,677,268,273.76	188.33%

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 -7



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO:	
VERSIÓN	FECHA
1	01/01/2018

	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	114,627,089,578.66	1,194,274,012.12	132,737,586,573.72	2,754,498,610.84	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	29,175,175,013.12	0.00	0.00	0.00	-107,676,274.52	133,931,860,585.84	133,931,860,585.84	0.00	133,931,860,585.84
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta								29,175,175,013.12		29,175,175,013.12
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MIPP								0.00		0.00
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados								0.00		0.00
Total resultado	0.00	29,175,175,013.12	-132,737,586,573.72	0.00	0.00	-107,676,274.52	133,931,860,585.84	-107,676,274.52	0.00	-107,676,274.52
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	29,175,175,013.12	-132,737,586,573.72	0.00	0.00	-107,676,274.52	133,931,860,585.84	30,281,772,750.72	0.00	30,281,772,750.72
Saldo final al 31 de Mayo de 2019	114,627,089,578.66	30,399,449,025.24	0.00	2,754,498,610.84	3,290,376,796.00	-371,377,937.85	133,931,860,585.84	284,501,897,256.73	0.00	284,501,897,256.73

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ENRIQUE LOYARVALENCIA
C.C. 12.238.191
Secretario de Hacienda

DORVELY PARRA TRAJUILLO
C.C. 26.598.632
Asesora Contable
T.P. 93.548 - T



ALCALDÍA MUNICIPAL DE PITALITO

ESTADOS FINANCIEROS

CODIGO:

VERSIÓN

1

FECHA

01/01/2018

MUNICIPIO DE PITALITO

NIT: 891.180.077-0

Estado de Cambios en el Patrimonio Individual Agregado Instituciones Educativas

Individual

Del 1 de enero al 31 de Mayo 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 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	1,184,274,012.12	132,737,586,573.72	2,754,498,610.84	3,290,376,796.00	-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	30,477,698,721.12	0.00	0.00	0.00	-107,676,274.52	135,098,595,028.84	135,098,595,028.84	0.00	135,098,595,028.84
Inversiones en Sociedades de Economía Mixta								30,477,698,721.12		30,477,698,721.12
Ganancias o Pérdidas por la aplicación del MIPP								0.00		0.00
Ganancias o Pérdidas por planes de beneficios a empleados								0.00		0.00
Total resultado	0.00	30,477,698,721.12	-132,737,586,573.72	0.00	0.00	-107,676,274.52	135,098,595,028.84	-107,676,274.52	0.00	-107,676,274.52
Cambios en las estimaciones y corrección de errores								32,731,030,801.72		32,731,030,801.72
Otras transacciones	0.00							0.00		0.00
Total transacciones de la entidad	0.00							0.00		0.00
Saldo final al 31 de Mayo de 2019	117,137,158,294.66	31,671,672,733.24	-132,737,586,573.72	2,754,498,610.84	3,290,376,796.00	-371,377,937.85	135,098,595,028.84	32,731,030,801.72	0.00	32,731,030,801.72
							135,098,595,028.84	289,581,224,126.73	0.00	289,581,224,126.73

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANTONIO RICO RINCON
C.C. 83.180.204
Alcalde Municipal

JORGE ENRIQUE NAVAR VALENCIA
C.C. 2.234.891
Suplente de Hacienda

DORVELLY PARRA TRUJILLO
C.C. 28.698.632
Asesora Contable
T.P. 93.548 - T



COMUNICACIÓN OFICIAL

CÓDIGO: F-GD-01

VERSIÓN: 03

FECHA: 02/01/2019

Pitalito, 22 de julio 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 31 de Mayo 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. 12.238.491
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, 22 de julio de 2019

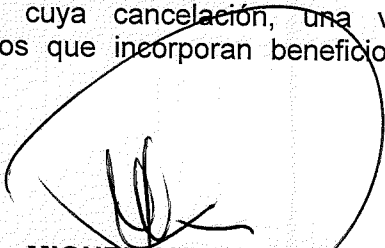
EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO

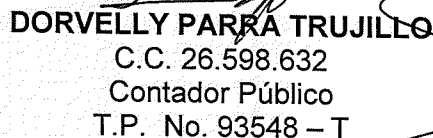
CERTIFICAN:

Que los saldos de los Estados Financieros con corte a 31 de Mayo 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 31 de Mayo 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