

ACTA DE PUBLICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS ENERO 2019

JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO Alcalde y OLGA LUCIA GALLO CARDONA profesional Contable Contratista, en cumplimiento del numeral 36, artículo 34 de la Ley 734 de 2002, así como en las Resoluciones 706, 182 de 2016 y conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015 expedidas por la Contaduría General de la Nación, proceden a publicar en un lugar visible por un término (30) días y en la página web, el Estado De Situación Financiera a 31 de enero de 2019, el Estado De Resultados por el periodo comprendido del 1 de enero a 31 de enero de 2019 de la entidad, hoy 20 de marzo de 2019.



**JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO**  
Alcalde Municipal



**OLGA LUCIA GALLO CARDONA**  
Contador  
TP-107954-T

**ALCALDÍA DE EL PEÑOL-ALCALDIA**

Carrera 18 No 02 -91 Palacio Municipal - Plaza de Bolívar, El Peñol, Antioquia. Código Postal 05500.  
Teléfono 851 58 51. Email: [alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co](mailto:alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co) Web: [www.elpenol-antioquia.gov.co](http://www.elpenol-antioquia.gov.co)

**EL ALCALDE Y LA CONTADORA PÚBLICA DE EL MUNICIPIO DE EL PEÑOL, ANTIOQUIA**

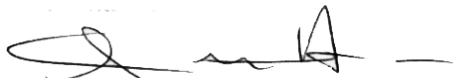
**CERTIFICAN:**

Que la información contable con corte a 31 de enero de 2019, fue tomada fielmente de los libros de contabilidad llevados conforme a las normas señaladas en el Marco Normativo para entidades de Gobierno, resolución 533 de 2015, Expedida por la Contaduría General de la Nación.

Expresamos además:

- a- Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la Entidad Contable Pública durante el período contable.
- b- Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para entidades de Gobierno, resolución 533 de 2015, Expedida por la Contaduría General de la Nación.
- c- Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos y cuentas de orden, ha sido revelados en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la Entidad Contable Pública.
- d- Que los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la Entidad Contable Pública, en la fecha de corte.
- e- Que se presentan los estados financieros comparativos a partir del mes de enero de 2019 de acuerdo a la Resolución 182 del 19 de Mayo de 2017.

Dada en El Municipio de El Peñol, el 20 días del mes de marzo de 2019.



**JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO**  
Alcalde Municipal



**OLGA LUCÍA GALLO CARDONA**  
Contadora  
T.P. 107954-T

**ALCALDÍA DE EL PEÑOL-ALCALDIA**

Carrera 18 No 02 -91 Palacio Municipal - Plaza de Bolívar, El Peñol, Antioquia. Código Postal 05500.  
Teléfono 851 58 51. Email: [alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co](mailto:alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co) Web: [www.elpeñol-antioquia.gov.co](http://www.elpeñol-antioquia.gov.co)

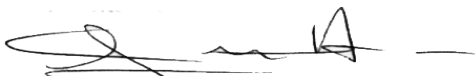
*9. NOTAS ESPECÍFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A  
ENERO 31 DE 2019*

**9.3 Cuentas por cobrar**

La cuenta 1305 **Impuestos**, retención en la fuente y anticipos de impuestos, la cual incluye la cartera de **impuesto predial** se causa por todo el año, para que los contribuyentes puedan acceder al beneficio del 20% de descuento por el pago total en el primer trimestre.

**9.21 Patrimonio**

Se crea la cuanta 3109 Resultados De Ejercicios Anteriores, y se trasladan los saldos de la cuantas 3110 Resultado Del Ejercicio y 3145 Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco De Regulación, de acuerdo a lo establecido en el instructivo de cierre N. 001 de diciembre de 2018.



**JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO**  
Alcalde Municipal



**OLGA LUCIA GALLO CARDONA**  
Contador  
TP-107954-T


**ALCALDÍA DE EL PEÑOL-ALCALDIA**

Carrera 18 No 02 -91 Palacio Municipal - Plaza de Bolívar, El Peñol, Antioquia. Código Postal 05500.  
Teléfono 851 58 51. Email: [alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co](mailto:alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co) Web: [www.elpenol-antioquia.gov.co](http://www.elpenol-antioquia.gov.co)

Concepto	Nota y/o Revelación	Periodo Actual	Periodo Anterior
		Enero 2019	Enero 2018
<b>1. Activos</b>			
<b>Activo Corriente</b>		<b>9,955,165,691</b>	<b>9,001,407,147</b>
<b>11 Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>9.1</b>	<b>6,007,662,712</b>	<b>6,610,238,600</b>
1105 Caja		0	0
1110 Depósitos en instituciones financieras		150,732,895	474,516,604
1132 Efectivo de uso restringido		5,356,929,818	6,135,721,997
1133 Equivalente al efectivo		500,000,000	0
<b>13.Cuentas por cobrar</b>	<b>9.3</b>	<b>3,671,801,455</b>	<b>2,234,442,833</b>
1305 Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos		1,165,890,736	556,296,695
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		932,606,186	671,974,324
1337 Transferencias por cobrar		1,218,511,761	667,581,002
1384 Otras cuentas por cobrar		354,792,773	338,590,812
<b>14. Préstamos por cobrar</b>	<b>9.4</b>	<b>93,438,750</b>	<b>108,086,777</b>
1415 Préstamos concedidos		93,438,750	108,086,777
<b>19 Otros activos</b>		<b>182,262,773</b>	<b>48,638,937</b>
1905 Bienes y servicios pagados por anticipado		32,262,773	18,638,937
1906 Avances y anticipos entregados		150,000,000	30,000,000
<b>Activo no Corriente</b>		<b>78,824,797,051</b>	<b>78,005,017,858</b>
<b>12.Inversiones e instrumentos derivados</b>	<b>9.2</b>	<b>9,596,251</b>	<b>8,451,587</b>
1224 Inversiones de administración de liquidez al costo		151,920,100	150,775,436
1280 Deterioro acumulado de inversiones (cr)		-142,323,849	-142,323,849
<b>13.Cuentas por cobrar</b>	<b>9.3</b>	<b>1,685,973,961</b>	<b>1,494,243,196</b>
1305 Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos		1,236,223,157	1,190,383,831
1311 Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		1,219,877,397	1,122,678,946
1386 Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)		-770,126,593	-818,819,581
<b>14. Préstamos por cobrar</b>	<b>9.4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1415 Préstamos concedidos		0	0
<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>9.9</b>	<b>42,417,226,011</b>	<b>42,736,546,240</b>
1605 Terrenos		15,806,514,065	15,806,514,065
1615 Construcciones en curso		298,655,946	298,655,946
1635 Bienes muebles en bodega		45,965,222	45,965,222
1640 Edificaciones		27,230,248,127	27,166,895,571
1655 Maquinaria y equipo		132,500,047	132,500,047
1660 Equipo médico y científico		13,340,205	13,340,205
1665 Muebles, enseres y equipo de oficina		43,302,950	37,120,551
1670 Equipos de comunicación y computación		176,439,842	106,541,283
1675 Equipos de transporte, tracción y elevación		288,800,001	288,800,001
1680 Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		19,914,000	19,914,000
1681 Bienes de arte y cultura		507,181,424	504,881,424
1685 Depreciación acumulada de propiedades,planta y equipo (cr)		-2,145,635,817	-1,684,582,075
<b>Bienes de uso público</b>	<b>9.10</b>	<b>21,664,879,150</b>	<b>19,715,419,226</b>
1705 Bienes de uso público en construcción		1,585,054,131	1,293,072,901
1710 Bienes de uso público en servicio		21,897,497,092	16,522,411,030
1715 Bienes históricos y culturales	<b>9.11</b>	263,394,098	3,669,437,463
1785 Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)		-2,081,066,171	-1,769,502,168
1790 Deterioro acumulado de bienes de uso público		0	0
<b>Otros activos</b>	<b>9.13</b>	<b>13,047,121,678</b>	<b>14,050,357,609</b>
1904 Plan de activos para beneficios posempleo		12,950,385,696	13,968,157,475
1908 Recursos entregados en administración		85,735,982	82,200,134
1970 Activos intangibles		149,619,529	138,619,529
1975 Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		-138,619,529	-138,619,529
<b>Total activos</b>		<b>88,779,962,741.78</b>	<b>87,006,425,005.87</b>

Concepto	Nota y/o Revelación	Periodo Actual	Periodo Anterior
		Enero 2019	Enero 2018
<b>2 Pasivos</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>		<b>1,739,959,859.64</b>	<b>3,327,766,753.02</b>
<b>23 Préstamos por pagar</b>	<b>9.16</b>	<b>55,000,000</b>	<b>37,419,404</b>
2313 Financiamiento interno de corto plazo		55,000,000	37,419,404
<b>24 Cuentas por pagar</b>	<b>9.17</b>	<b>454,992,275</b>	<b>678,507,064</b>
2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales		79,284,390	254,893,564
2403 Transferencias por pagar		26,663,703	44,085,910
2407 Recursos a favor de terceros		179,454,774	160,401,828
2424 Descuentos de nómina		627,811	2,955,534
2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre		6,262,210	5,148,971
2445 Impuesto al valor agregado - iva		116,581	2,143,626
2460 Créditos judiciales		160,100,835	192,505,082
2480 Administración y prestación de servicios de salud		53	0
2490 Otras cuentas por pagar		2,481,918	16,372,549
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>9.18</b>	<b>200,540,315</b>	<b>200,902,087</b>
2511 Beneficios a los empleados a corto plazo		200,540,315	200,902,087
<b>29 Otros pasivos</b>	<b>9.20</b>	<b>1,029,427,270</b>	<b>2,410,938,198</b>
2902 Recursos recibidos en administración		1,029,427,270	2,410,938,198
<b>Pasivo No Corriente</b>		<b>28,651,816,762</b>	<b>27,175,748,134</b>
<b>23 Préstamos por pagar</b>	<b>9.16</b>	<b>2,539,292,235</b>	<b>2,232,007,467</b>
2314 Financiamiento interno de largo plazo		2,539,292,235	2,232,007,467
<b>25 Beneficios a los empleados</b>	<b>9.18</b>	<b>25,842,524,527</b>	<b>24,673,740,667</b>
2514 Beneficios posemplo - pensiones		25,842,524,527	24,673,740,667
<b>27 Provisiones</b>	<b>9.19</b>	<b>270,000,000</b>	<b>270,000,000</b>
2701 Litigios y demandas		270,000,000	270,000,000
<b>Total pasivos</b>		<b>30,391,776,622</b>	<b>30,503,514,887</b>
<b>3 Patrimonio</b>	<b>9.21</b>	<b>58,388,186,119</b>	<b>56,502,910,119</b>
<b>31 Patrimonio de las entidades de gobierno</b>		<b>58,388,186,119</b>	<b>56,502,910,119</b>
3105 Capital fiscal		55,158,058,928	55,428,433,910
3109 Resultado de Ejercicios Anteriores		2,317,054,922	0
3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		0	-111,118,308
3110 Resultado Del Ejercicio		1,725,215,487	1,185,594,518
3151 Ganacias o perdidas por planes de beneficio		-812,143,218	0
<b>Total patrimonio</b>		<b>58,388,186,119</b>	<b>56,502,910,119</b>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<b>88,779,962,741</b>	<b>87,006,425,006</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>9,827,967,402</b>	<b>9,827,967,402</b>
<b>83 Deudoras de control</b>		<b>9,827,967,402</b>	<b>9,827,967,402</b>
8315 Bienes y derechos retirados		265,980,929	265,980,929
8347 Bienes Entregados A Terceros		9,561,986,473	9,561,986,473
<b>89 Deudoras por contra (cr)</b>		<b>-9,827,967,402</b>	<b>-9,827,967,402</b>
8915 Deudoras de control por contra (cr)		-9,827,967,402	-9,827,967,402
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91 Pasivos contingentes</b>		<b>-3,201,494,607</b>	<b>-2,764,030,557</b>
9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		-3,201,494,607	-2,764,030,557
93 Acreedoras de control		-716,290,773	-490,458,481
9390 Otras cuentas acreedoras de control		-716,290,773	-490,458,481
99 Acreedoras por contra (db)		3,917,785,380	3,254,489,038
9905 Pasivos contingentes por contra (db)		3,201,494,607	2,764,030,557
9915 Acreedoras de control por contra (db)		716,290,773	490,458,481

  
**JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO**  
 Alcalde Municipal

  
**OLGA LUCIA GALLO CARDONA**  
 Contadora Pública  
 T.P. 107954- T

**ALCALDÍA DE EL PEÑOL**

Carrera 18 No 02 -91 Palacio Municipal - Plaza de Bolívar, El Peñol, Antioquia. Código Postal 05500. Teléfono 851 58 51. Email: [alcaldia@elpeñol-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@elpeñol-antioquia.gov.co) Web: [www.elpenol-antioquia.gov.co](http://www.elpenol-antioquia.gov.co)



Alcaldía  
EL PEÑOL

MUNICIPIO DE EL PEÑOL  
ESTADO DE RESULTADOS  
A 31 DE ENERO DE 2019 Y 2018  
(Expresados en pesos Colombianos)

Alcaldía  
Amiga

¡Ahora SÍ PEÑOL!

Concepto	Nota y/o Revelación	Periodo Actual	Periodo Anterior
		Enero 2019	Enero 2018
<b>Ingresos sin contraprestación</b>			
<b>41 Ingresos fiscales</b>	<b>9.22</b>	<b>1,477,587,747.00</b>	<b>930,118,904.00</b>
4105 Tributarios		1,085,717,702.00	632,634,424.00
4110 No tributarios		391,870,045.00	297,484,480.00
4195 Devoluciones y descuentos (db)		0.00	0.00
<b>44 Transferencias y subvenciones</b>		<b>305,572,536.00</b>	<b>268,881,517.74</b>
4408 Sistema general de participaciones		305,572,536.00	261,359,838.00
4413 Sistema general de regalías		0.00	0.00
4421 Sistema general de seguridad social en salud		0.00	0.00
4428 Otras transferencias		0.00	7,521,679.74
<b>Total de ingresos sin contraprestación</b>		<b>1,783,160,283.00</b>	<b>1,199,000,421.74</b>
<b>Gastos de administración y operación</b>			
<b>51 De administración y operación</b>	<b>9.23</b>	<b>25,783,683.00</b>	<b>42,139,009.92</b>
5101 Sueldos y salarios		4,918,563.00	4,918,562.00
5103 Contribuciones efectivas		0.00	738,400.00
5104 Aportes sobre la nómina		0.00	0.00
5107 Prestaciones sociales		18,140,800.00	25,178,037.00
5111 Generales		2,724,320.00	11,304,010.92
5120 Impuestos, contribuciones y tasas		0.00	0.00
<b>53 Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones</b>		<b>29,844,879.84</b>	<b>0.00</b>
5360 Depreciación de propiedades, planta y equipo		25,117,836.84	0.00
5364 Depreciación de bienes de uso público		4,727,043.00	0.00
<b>54 Transferencias y subvenciones</b>		<b>4,484,847.00</b>	<b>23,259,469.00</b>
5423 Otras transferencias		4,484,847.00	23,259,469.00
<b>55 Gasto público social</b>		<b>1,797,285.00</b>	<b>30,901,370.16</b>
5501 Educación		0.00	6,215,833.00
5502 Salud		0.00	0.00
5503 Agua potable y saneamiento básico		0.00	0.00
5504 Vivienda		0.00	0.00
5505 Recreación y deporte		0.00	0.00
5506 Cultura		0.00	0.00
5507 Desarrollo comunitario y bienestar social		1,797,285.00	24,685,537.16
5508 Medio ambiente		0.00	0.00
5550 Subsidios asignados		0.00	0.00
<b>Total Gastos de administración y operación</b>		<b>61,910,694.84</b>	<b>96,299,849.08</b>
<b>Resultado Operación Ordinaria</b>		<b>1,721,249,588.16</b>	<b>1,102,700,572.66</b>
<b>Ingresos con contraprestación</b>			
<b>48 Otros ingresos</b>		<b>3,965,899.00</b>	<b>82,893,945.10</b>
4802 Financieros	<b>9.25</b>	0.00	70,628,817.10
4808 Ingresos diversos		3,965,899.00	12,265,128.00
<b>Total de ingresos con contraprestación</b>		<b>3,965,899.00</b>	<b>82,893,945.10</b>
<b>Otros gastos</b>			
<b>58 Otros gastos</b>	<b>9.24</b>		
5802 Comisiones		0.00	0.00
5804 Financieros	<b>9.26</b>	0.00	0.00
5890 Gastos diversos		0.00	0.00
<b>Total otros gastos</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Excedente del periodo</b>		<b>1,725,215,487.16</b>	<b>1,185,594,517.76</b>

  
JOSE CIRILO HENAO JARAMILLO  
Alcalde Municipal

  
OLGA LUCÍA GALLO CARDONA  
Contadora Pública  
T.P. 107954- T

ALCALDÍA DE EL PEÑOL

Carrera 18 No 02 -91 Palacio Municipal - Plaza de Bolívar, El Peñol, Antioquia. Código Postal 05500.  
Teléfono 851 58 51. Email: alcaldía@elpeñol-antioquia.gov.co Web: www.elpeñol-antioquia.gov.co