

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Código	ACTIVO	NOTA	Código	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA
	CORRIENTE	\$ 17,678,248,087		CORRIENTE	\$ 10,010,937,144
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	2,1,1 \$ 4,691,090,290	23	Prestamos por Pagar	2,2,1 \$ -
13	Cuentas por cobrar	2,1,3 \$ 2,881,861,427	24	Cuentas por Pagar	2,2,2 \$ 1,159,159,295
15	Inventarios	2,1,5 \$ 19,009,117	25	Beneficios a los Empleados	2,2,3 \$ 8,851,777,849
19	Otros activos	2,1,6 \$ 10,086,287,253		NO CORRIENTE	\$ 4,527,371,277
	NO CORRIENTE	\$ 28,225,845,268	23	Prestamos por Pagar	2,2,1 \$ 2,376,844,409
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	2,1,2 \$ 3,794,962,462	24	Cuentas por Pagar	2,2,2 \$ 32,882,854
13	Cuentas por cobrar	2,1,3 \$ 4,280,414,496	25	Beneficios a los Empleados	2,2,3 \$ -
15	Inventarios	2,1,5 \$ 39,474,486	27	Provisiones	2,2,4 \$ 772,659,000
16	Propiedades Planta y Equipo	2,1,4 \$ 19,596,424,999	29	Otros Pasivos	2,2,5 \$ 1,344,985,014
19	Otros activos	2,1,6 \$ 514,568,825		TOTAL PASIVO	\$ 14,538,308,421
	TOTAL ACTIVO	\$ 45,904,093,355		PATRIMONIO	\$ 31,365,784,934
	CTAS. DE ORDEN DEUDORAS.	\$ -	31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	2,3,1 \$ 31,365,784,934
81	Deudoras de control	\$ -		TOTAL PASIVO Y PATRIM.	\$ 45,904,093,355
89	Deudoras por contra (CR)	\$ -		CTAS. DE ORDEN ACREEDOR.	\$ -


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOTTA ALVAREZ


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JIMENA VISED AYA CARDOZO


 FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Cód.	ACTIVO	Cód.	PASIVO Y PATRIMONIO
CORRIENTE		CORRIENTE	
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$ 17.678.248.087	23 Prestamos por Pagar	\$ 10.010.937.144
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 4.691.090.290	2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	\$ -
1132 Efectivo de Uso Restringido	\$ 4.669.825.398		\$ -
	\$ 21.264.892	24 Cuentas por pagar	\$ 1.159.159.295
13 Cuentas por cobrar	\$ 2.881.861.427	2401 Adquisición de bienes y servicios Nacionales	\$ 810.429.177
1305 Impuestos Por Cobrar Vigencia Actual	\$ 194.470.903	2403 Transferencias Por Pagar	\$ 11.228.085
1337 Transferencias por Cobrar	\$ 2.678.957.095	2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ -
1384 Otras Cuentas por Cobrar	\$ 1.806.625	2424 Descuentos de Nomina	\$ 21.523.631
1311 Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	\$ 6.626.804	2430 Subsidios Asignados	\$ -
		2436 Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	\$ 47.306.052
15 Inventarios	\$ 19.009.117	2490 Otras Cuentas Por Pagar	\$ 268.672.350
1510 Mercancías En Existencia	\$ 19.135.117	2440 Impuestos, Contribuciones y Tasas	\$ -
1580 Deterioro Acumulado De Inventarios (Cr)	\$ -	25 Beneficios a los Empleados	\$ 8.851.777.849
19 Otros activos	\$ 10.086.287.253	2511 Beneficios a los Empleados a corto plazo	\$ 1.021.472.452
1904 Plan de Activos Para Beneficios Pospempleo	\$ 10.086.287.253	2514 Beneficios Pospempleo - Pensiones	\$ 7.830.305.397
NO CORRIENTE	\$ 28.225.845.268	NO CORRIENTE	\$ 4.527.371.277
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3.794.962.462	23 Prestamos por Pagar	\$ 2.376.844.409
1224 Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	\$ 4.779.462	2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	\$ 2.376.844.409
1227 Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Metodo De Participacion Patrimonial	\$ 3.747.170.000		
13 Cuentas por cobrar	\$ 4.280.414.496	24 Cuentas por pagar	\$ 32.882.854
1305 Impuestos, Retencion en la Fuente y Anticipos de Impuestos	\$ 2.232.661.405	2407 Recursos a Favor de Terceros	\$ 32.882.854
1337 Transferencias por Cobrar	\$ 328.952.066	2480 Administracion y Prestacion de Servicios de Salud	\$ -
1384 Otras Cuentas por Cobrar	\$ 4.675.780	25 Beneficios a los Empleados	\$ -

88

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

1386	Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-\$	295.146.287	2514	Beneficios Posempleo - Pensiones	\$	-	
1311	Ingresos No Tributarios	\$	2.009.271.532	27	Provisiones	\$	772.659.000	
15	Inventarios	\$	39.474.486	2701	Litigios Y Demandas	\$	772.659.000	
1514	Mercancias En Existencia	\$	39.474.486	29	Otros Pasivos	\$	1.344.985.014	
16	Propiedades Planta Y Equipo	\$	19.596.424.999	2902	Recursos Recibidos en Administracion	\$	425.898.034	
1605	Terrenos	\$	4.931.771.642	2917	Anticipo de Impuestos	\$	919.086.980	
1615	Construcciones En Curso	\$	2.786.810.699		TOTAL PASIVO	\$	14.538.308.421	
1635	Bienes Muebles En Bodega	\$	34.744.149		PATRIMONIO	\$	31.365.784.934	
1640	Edificaciones	\$	12.403.364.797		31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	\$	31.365.784.934
1645	Plantas Ductos Y Paneles	\$	226.776.620		3105	Capital Fiscal	\$	16.170.682.251
1655	Maquinaria Y Equipo	\$	1.757.444.625		3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	17.542.654.233
1660	Equipo Medico Y Cientifico	\$	1.363.300		3110	Resultado del Ejercicio	-\$	2.347.551.550
1665	Muebles, Enseres Y Equipo de Oficina	\$	224.519.929		3151	Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a los Empleados	\$	-
1670	Equipo de Comunicación Y Computacion	\$	409.764.802			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	45.904.093.355
1675	Equipos de Transporte, Traccion Y Elevacion	\$	1.374.565.673					
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa Y Hoteleria	\$	2.697.050					
1681	Bienes De Arte Y Cultura	\$	189.255.028					
1685	Depreciacion Acumulada de Propiedades Planta Y Equipo (CR)	-\$	4.254.085.508					
1695	Deterioro Acumulado De Propiedades Planta Y Equipo (Cr)	-\$	492.567.807					
19	Otros activos	\$	514.568.825					
1906	Avances Y Anticipos Entregados	\$	522.386.329					
1908	Recursos Entregados en Administracion	\$	-					
1909	Depositos Entregados en Garantia	\$	-					
1970	Activos Intangibles	\$	22.144.700					
1975	Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles (CR)	-\$	29.962.204					
	TOTAL ACTIVO	\$	45.904.093.355					



MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

CTAS. DE ORDEN ACREEDORAS	\$	-	CTAS. DE ORDEN ACREEDORAS	\$
8120 Litigios Y Mecanismos Alternativos De Solución Di.	\$	-	9120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Solución de Conflictos	\$ 2.762.101.395
8905 Activos Contingentes Por Contra (Cr)	\$	-	9905 Responsab. cont. por contra.	\$ 2.762.101.395


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOTTA ALVAREZ


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO
 T.P. 148709-T


 FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2019 - DICIEMBRE 2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Cód.	ACTIVO	2019	2018	VARIACION		2019	2018
CORRIENTE							
11	Electivo y Equivalente al Electivo	\$ 4.691.090.290	\$ 7.432.030.295	-\$ 2.740.940.005	10%	16%	
1110	Depósitos en Instituciones Financieras	\$ 4.669.825.398	\$ 878.660.673	\$ 3.791.164.725	10%	2%	
1132	Efectivo de Uso Restringido	\$ 21.264.892	\$ 6.553.369.622	-\$ 6.532.104.730	0%	14%	
13	Cuentas por cobrar	\$ 2.881.861.427	\$ 1.215.131.251	\$ 1.666.730.176	6%	3%	
1305	Impuestos por Cobrar Vigencia Actual	\$ 194.470.903	\$ 281.161.771	-\$ 86.690.868	0%	1%	
1337	Transferencias por Cobrar	\$ 2.678.957.095	\$ 933.969.480	\$ 1.744.987.615	6%	2%	
1388	Otros Cuentas por Cobrar	\$ 1.806.625	\$ -	\$ 1.806.625	0%	0%	
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	\$ 6.626.804	\$ -	\$ 6.626.804	0%	0%	
15	Inventarios	\$ 19.009.117	\$ 84.000	\$ 18.925.117	0%	0%	
1514	Mercancías En Existencia	\$ 19.135.117	\$ 210.000	\$ 18.925.117	0%	0%	
1580	Defetores Acumulados De Inventarios (C/L)	\$ 126.000	\$ 126.000	\$ -	0%	0%	
19	Otros activos	\$ 10.086.287.253	\$ 8.941.850.005	\$ 1.144.437.248	22%	19%	
1904	Plan de Activos Para Beneficios Posible	\$ 10.086.287.253	\$ -	\$ 10.086.287.253	22%	0%	
1908	Recursos Entregados en Administracion	\$ -	\$ 8.941.850.005	-\$ 8.941.850.005	0%	19%	
NO CORRIENTE							
		\$ 28.225.845.268	\$ 28.749.071.941	-\$ 517.226.673	61%	62%	
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	\$ 3.794.962.462	\$ 3.794.962.462	\$ -	8%	8%	
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	\$ 47.792.462	\$ 47.792.462	\$ -	0%	0%	
1227	Contabilizadas Por El Metodo De Participacion Patronal	\$ 3.747.170.000	\$ 3.747.170.000	\$ -	8%	8%	
13	Cuentas por cobrar	\$ 4.280.414.496	\$ 5.127.630.419	-\$ 847.215.923	9%	11%	
1305	Impuestos, Retencion en la Fuente Y Anticipos de Impuestos	\$ 2.232.661.405	\$ 2.440.441.848	-\$ 207.780.443	5%	5%	
1337	Transferencias por Cobrar	\$ 328.952.066	\$ 376.313.772	-\$ 47.361.706	1%	1%	
1394	Otras Cuentas por Cobrar	\$ 4.675.780	\$ 3.607.465	\$ 1.068.315	0%	0%	
1386	Defetores Acumulados de Cuentas por Cobrar (CR)	\$ 295.146.287	\$ 79.113.453	\$ 216.032.834	-1%	0%	
Cód. PASIVO Y PATRIMONIO							
CORRIENTE							
24	Cuentas por pagar	\$ 1.159.159.295	\$ 685.411.096	\$ 473.748.199	3%	1%	
2401	Adquisición de Bienes y servicios Nacionales	\$ 810.429.177	\$ 394.452.752	\$ 415.976.425	2%	1%	
2403	Transferencias Por Pagar	\$ 11.228.085	\$ -	\$ 11.228.085	0%	0%	
2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ -	\$ -	\$ -	0%	0%	
2424	Descuentos de Nomina	\$ 21.523.631	\$ 8.139.625	\$ 13.384.006	0%	0%	
2430	Subsidios Asignados	\$ -	\$ 39.476.169	-\$ 39.476.169	0%	0%	
2436	Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	\$ 47.306.052	\$ -	\$ 47.306.052	0%	0%	
2490	Otras Cuentas Por Pagar	\$ 268.672.350	\$ 243.282.550	\$ 25.389.800	1%	1%	
25	Beneficios a los Empleados	\$ 8.851.777.849	\$ 7.916.247.342	\$ 935.530.507	19%	17%	
2511	Beneficios a los Empleados a corto plazo	\$ 1.021.472.452	\$ 905.671.687	\$ 115.800.765	2%	2%	
2514	Beneficios Posible - Pensiones	\$ 7.830.305.397	\$ 7.010.575.655	\$ 819.729.742	17%	15%	
NO CORRIENTE							
		\$ 4.527.371.277	\$ 4.773.251.638	-\$ 245.880.361	10%	10%	
23	Prestamos por Pagar	\$ 2.376.844.409	\$ 3.143.647.009	-\$ 766.802.600	5%	7%	
2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	\$ -	\$ 3.143.647.009	-\$ 3.143.647.009	0%	7%	
24	Cuentas por pagar	\$ 32.882.854	\$ 43.345.164	-\$ 10.462.310	0%	0%	
2407	Recursos a Favor de Terceros	\$ 32.882.854	\$ 12.629.695	\$ 20.253.159	0%	0%	
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	\$ -	\$ 12.522.995	-\$ 12.522.995	0%	0%	
2480	Administracion Y Prestacion de Servicios de Salud	\$ -	\$ 17.992.474	-\$ 17.992.474	0%	0%	
2490	Otras Cuentas por Pagar	\$ -	\$ 200.000	-\$ 200.000	0%	0%	
27	Provisiones	\$ 772.659.000	\$ 772.659.000	\$ -	2%	2%	
2701	Litigios y Demandas	\$ 772.659.000	\$ 772.659.000	\$ -	2%	2%	
29	Otros Pasivos	\$ 1.344.985.014	\$ 813.600.465	\$ 531.384.549	3%	2%	
2902	Recursos Recibidos en Administracion	\$ 425.898.034	\$ 425.898.034	\$ -	1%	1%	

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DICIEMBRE 2019 - DICIEMBRE 2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

	2019		2018		VARIACION		2019	2018
							4%	5%
1311 Ingresos No Tributarios	\$ 2.009.271.532	\$ 2.386.380.787	-\$	377.109.255	4%	5%		
15 Inventarios	\$ 39.474.486	\$ -	\$	39.474.486	0%	0		
1514 Mercancias En Existencia	\$ 39.474.486	\$ -	\$	39.474.486	0%	0%		
16 Propiedades Planta y Equipo	\$ 19.596.424.999	\$ 19.542.544.006	\$	53.880.993	43%	42%		
1605 Terrenos	\$ 4.931.771.642	\$ 4.932.321.642	-\$	550.000	11%	11%		
1615 Construcciones En Curso	\$ 2.786.810.699	\$ 2.694.596.643	\$	142.214.056	6%	6%		
1635 Bienes Muebles En Bodega	\$ 34.744.149	\$ 2.540.400	\$	32.203.749	0%	0%		
1640 Edificaciones	\$ 12.403.364.797	\$ 12.403.364.797	\$	-	27%	27%		
1645 Plantas, Ductos Y Paneles	\$ 226.776.620	\$ 226.776.620	\$	-	0%	0%		
1655 Maquinaria Y Equipo	\$ 1.757.444.625	\$ 1.756.994.625	\$	450.000	4%	4%		
1660 Equipo Medico Y Cientifico	\$ 1.363.300	\$ 1.363.300	\$	-	0%	0%		
1665 Muebles, Enseres Y Equipo de Oficina	\$ 224.519.929	\$ 224.519.929	\$	-	0%	0%		
1670 Equipo de Comunicacion Y Computacion	\$ 409.764.802	\$ 358.660.702	\$	51.104.100	1%	1%		
1675 Equipos de Transporte, Traccion Y Elevacion	\$ 1.374.565.673	\$ 1.374.565.673	\$	-	3%	3%		
1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa Y Heterolea	\$ 2.697.050	\$ 2.697.050	\$	-	0%	0%		
1681 Bienes De Arte Y Cultura	\$ 189.255.028	\$ 149.335.028	\$	39.920.000	0%	0%		
1685 Depreciacion Acumulada de Propiedades Planta Y Equipo (C/R)	\$ 4.254.085.508	\$ 4.042.624.596	-\$	211.460.912	-9%	-9%		
1695 Deterioro Acumulado De Propiedades Planta Y Equipo (C/R)	\$ 492.567.807	\$ 492.567.807	\$	-	-1%	-1%		
19 Otros activos	\$ 514.568.825	\$ 277.935.054	\$	236.633.771	1%	1%		
1904 Plan de Activos Para Beneficos Potencial	\$ -	\$ -	\$	-	0%	0%		
1906 Avances Y Anticipos Entregados Recursos Entregados en Administracion	\$ 527.386.329	\$ 285.752.558	\$	236.633.771	1%	1%		
1909 Depósitos Entregados en Garantia	\$ -	\$ -	\$	-	0%	0%		
1970 Activos Intangibles	\$ 22.144.700	\$ 22.144.700	\$	-	0%	0%		
1975 Amortizacion Acumulada de Activos Intangibles (C/R)	\$ 29.962.204	\$ 29.962.204	\$	-	0%	0%		
TOTAL ACTIVO	\$ 45.904.093.355	\$ 46.332.167.492	-\$	428.074.137	100%	100%		
CTAS DE ORDEN ACREDORAS	\$ -	\$ -	\$	-				
8120 Litigos Y Mecanismos Alternativos De Solucion De Conflictos	\$ -	\$ 45.000.000	-\$	45.000.000				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 45.904.093.355	\$ 46.332.167.492	-\$	428.074.137	100%	100%		
CTAS DE ORDEN ACREDORAS	\$ -	\$ -	\$	-				
9120 Alternativos de Solucion de Conflictos	\$ 2.762.101.395	\$ 2.762.101.395	\$	-				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 45.904.093.355	\$ 46.332.167.492	-\$	428.074.137	100%	100%		

	2019		2018		VARIACION		2019	2018
							2%	1%
2917 Anticipo de Impuestos	\$ 919.086.980	\$ 347.702.431	\$	571.384.549	2%	1%		
TOTAL PASIVO	\$ 14.598.308.421	\$ 13.374.910.076	\$	1.163.398.345	32%	29%		
PATRIMONIO	\$ 31.365.784.934	\$ 32.957.257.416	-\$	1.591.472.482	68%	71%		
31 Patrimonio de las Entidades de Gobierno	\$ 31.365.784.934	\$ 32.957.257.416	-\$	1.591.472.482	68%	71%		
3105 Capital fiscal	\$ 16.170.682.251	\$ 16.170.682.251	\$	-	35%	35%		
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 17.542.654.233	\$ -	\$	17.542.654.233	38%	0%		
3110 Resultado del Ejercicio	\$ 2.347.551.550	\$ 1.208.440.714	-\$	3.555.992.274	-5%	-3%		
3145 Ganancias o Perdidas por Planes de Beneficios a los Empleados	\$ -	\$ 15.578.134.441	-\$	15.578.134.441	0%	34%		

[Handwritten signature]

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 DICIEMBRE 2019 - DICIEMBRE 2018
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

8371 Saneamiento Contable Artículo 355-Ley 1819 De 2016	2019		2018		VARIACION	
	2019	2018	2019	2018	2019 - 2018	2018 - 2019
8905 Activos Contingentes Por Contra (C)	\$ -	\$ 21.070	\$ -	\$ 21.070	\$ -	\$ 21.070
	\$ -	\$ 45.021.070	\$ -	\$ 45.021.070	\$ -	\$ 45.021.070


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOTTA ALVAREZ

9368 Saneamiento Contable Artículo 355-Ley 1819 De 2016	2019		2018		VARIACION	
	2019	2018	2019	2018	2019 - 2018	2018 - 2019
9905 Acreditaciones cont. por contra.	\$ -	\$ 1.111.217.232	\$ -	\$ 1.111.217.232	\$ -	\$ 1,111,217,232
9915 Acreditaciones De Control Por Contra (Cb)	\$ -	\$ 2.762.101.395	\$ -	\$ 2.762.101.395	\$ -	\$ 2,762,101,395
	\$ -	\$ 1.111.217.232	\$ -	\$ 1.111.217.232	\$ -	\$ 1,111,217,232


 FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO
 T.P. 148709-1


 FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
 ESTADO DE RESULTADOS
 DEL 1ro ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Código	INGRESOS Y GASTOS	NOTA
	ACTIVIDADES ORDINARIAS	
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	
41	Ingresos fiscales	6.732.220,043
	INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	
44	Transferencias y Subvenciones	27.293.359,609
	GASTOS OPERACIONALES	
51	De administración y Operación	5.392.088,343
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	427.493,746
54	Transferencias y Subvenciones	194.484,780
55	Gasto Publico Social	31.471.896,581
	RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA	
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	
48	Otros ingresos	1.305.923,965
	GASTOS NO OPERACIONALES	
58	Otros gastos	193.091,617
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	
	RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	
		2.347.551,550

FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

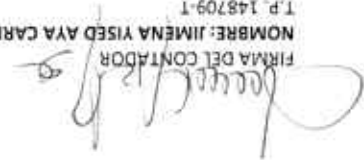


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOTTA ALVAEZ



FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO
 T.P. 148709-1



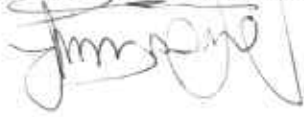
MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1ro ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

INGRESOS Y GASTOS	Código
ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	
6.732.220,043	\$
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION	
27.293.359,609	\$
41 Ingresos fiscales	\$
4105 Impuestos	\$
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios	\$
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-\$
44 Transferencias y Subvenciones	\$
4408 Sistema General de Participaciones	\$
4413 Sistema General de Regalías	\$
4421 Del sist. General de seg. Social en salud	\$
4428 Otras transferencias	\$
GASTOS OPERACIONALES	
37.485.963,550	\$
51 De administración y Operación	\$
5101 Sueldos y salarios	\$
5102 Contribuciones imputadas	\$
5103 Contribuciones efectivas	\$
5104 Aportes sobre la nómina	\$
5107 Prestaciones Sociales	\$
5108 Gastos de Personal Diversos	\$
5111 Gastos Generales	\$
5120 Impuestos contribuciones y tasas	\$
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	\$
5347 Deterioro Cuentas por Cobrar	\$
5360 Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	\$
54 Transferencias y Subvenciones	\$
5423 Otras transferencias	\$
55 Gasto Publico Social	\$
5501 Educación	\$
5502 Salud	\$
31.471.896,681	\$
975.360,868	\$
20.749.087,213	\$

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 1ro ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

5503 Agua Potable y Saneamiento Basico	\$	850.971.956
5504 Vivienda	\$	1.913.021.882
5505 Recreacion y Deporte	\$	176.838.368
5506 Cultura	\$	158.610.021
5507 Desarrollo comunitario y Bienestar Social	\$	4.916.606.927
5508 Medio ambiente	\$	385.924.344
5550 Subsidios Asignados	\$	1.345.475.102
RESULTADO OPERACION ORDINARIA	-\$	3.460.383.898
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	\$	1.305.923.965
48 OTROS INGRESOS	\$	1.305.923.965
4802 Financieros	\$	137.321.288
4808 Ingresos Diversos	\$	1.168.602.677
GASTOS NO OPERACIONALES		
58 OTROS GASTOS	\$	193.091.617
5802 Comisiones	\$	-
5804 Financieros	\$	193.091.617
EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$	1.112.832.348
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-\$	2.347.551.550

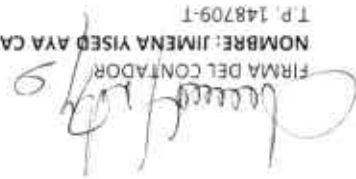
FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS



FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOTTA ALVAREZ



FIRMA DEL CONTADOR
 NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO



T.P. 148709-1

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DICIEMBRE 2019 - DICIEMBRE 2018
Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Código	INGRESOS Y GASTOS	2019	2018	VARIACION
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION				
	\$	6.732.220.043	7.651.460.870	\$ 14.383.680.913
41 Ingresos fiscales	\$	6.732.220.043	7.651.460.870	\$ 919.240.827
4105 Impuestos:	\$	4.272.559.664	6.008.077.196	\$ 1.735.517.532
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos no Tributarios:	\$	2.717.416.921	1.914.363.453	\$ 803.053.468
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	\$	257.756.542	270.979.779	\$ 13.223.237
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION				
	\$	27.293.359.609	23.189.955.107	\$ 4.103.404.502
44 Transferencias y Subvenciones	\$	27.293.359.609	23.189.955.107	\$ 4.103.404.502
4408 Sistema General de Participaciones:	\$	13.897.915.589	12.133.131.442	\$ 1.764.784.147
4413 Sistema General de Regalías:	\$	1.373.971.807	1.404.239.094	\$ 30.267.287
4421 Del Sist. General de seg. Social en salud:	\$	9.835.835.640	7.184.689.220	\$ 2.651.146.420
4428 Otras Transferencias:	\$	2.185.636.573	2.467.895.351	\$ 282.258.778
GASTOS OPERACIONALES				
	\$	37.485.963.550	31.068.575.427	\$ 6.417.388.123
51 De administración y Operación	\$	5.392.088.343	4.480.510.053	\$ 911.578.290
5101 Sueldos y salarios:	\$	1.355.564.619	1.248.589.141	\$ 106.975.478
5102 Contribuciones imputadas:	\$	1.081.457.024	671.676.218	\$ 409.780.806
5103 Contribuciones electivas:	\$	370.697.999	407.121.159	\$ 36.423.160
5104 Aportes sobre la nómina:	\$	74.007.700	66.443.197	\$ 7.564.503
5107 Prestaciones Sociales:	\$	624.411.862	495.006.503	\$ 129.405.359
5108 Gastos de Personal Diversos:	\$	442.610.185	385.562.413	\$ 57.047.772
5111 Gastos generales:	\$	1.443.338.954	1.069.346.697	\$ 373.992.257
5120 Impuestos, contribuciones y tasas:	\$	-	136.764.725	\$ 136.764.725
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones:	\$	427.493.746	1.118.124.853	\$ 690.631.107
5347 Deterioro Cuentas por Cobrar:	\$	216.032.834	-	\$ 216.032.834
5360 Depreciación de Propiedades Fijas y Equipo:	\$	211.460.912	345.465.853	\$ 134.004.941
5368 Provisión Litigios y Demandas:	\$	-	772.659.000	\$ 772.659.000

[Handwritten signature]

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
 ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
 DICIEMBRE 2019 - DICIEMBRE 2018
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

Código	INGRESOS Y GASTOS	2.019	2.018	VARIACION
54	Transferencias y Subvenciones	\$ 194.484.780	\$ -	\$ 194.484.780
5423	Otras transferencias	\$ 194.484.780	\$ -	\$ 194.484.780
55	Gasto Publico Social	\$ 31.471.896.681	\$ 25.469.940.521	\$ 6.001.956.160
5501	Educacion	\$ 975.360.868	\$ 1.154.122.712	\$ -1.178.761.844
5502	Salud	\$ 20.749.087.213	\$ 18.304.486.170	\$ 2.444.601.043
5503	Agua Potable y Saneamiento Basico	\$ 850.971.956	\$ 65.258.207	\$ 785.713.749
5504	Vivienda	\$ 1.913.021.882	\$ 585.970.878	\$ 1.327.051.004
5505	Recreacion y Deporte	\$ 176.838.368	\$ 219.467.622	\$ -42.629.254
5506	Cultura	\$ 158.610.021	\$ 126.387.363	\$ 32.222.658
5507	Desarrollo comunitario y Bienestar Social	\$ 4.916.606.927	\$ 3.538.636.912	\$ 1.377.970.015
5508	Medio ambiente	\$ 385.924.344	\$ 168.276.419	\$ 217.647.925
5550	Subsidios Asignados	\$ 1.345.475.102	\$ 1.307.334.238	\$ 38.140.864
	RESULTADO OPERACION ORDINARIA	-\$ 3.460.383.898	-\$ 227.159.450	-\$ 3.233.224.448
	INGRESOS CON CONTRAPRESTACION	\$ 1.305.923.965	\$ 1.680.415.569	-\$ 374.491.604
48	OTROS INGRESOS	\$ 1.305.923.965	\$ 1.680.415.569	-\$ 374.491.604
4802	Financieros	\$ 137.321.288	\$ 123.532.711	\$ 13.788.577
4808	Ingresos Diversos	\$ 1.168.602.677	\$ 1.556.882.858	-\$ 388.280.181
	GASTOS NO OPERACIONALES			
58	OTROS GASTOS	\$ 193.091.617	\$ 244.815.395	-\$ 51.723.778
5807	Comisiones	\$ -	\$ -	\$ -
5804	Financieros	\$ 193.091.617	\$ 244.815.395	-\$ 51.723.778
	EXCEDENTE (DEFICIT) NO OPERACIONAL	\$ 1.112.832.348	\$ 1.435.600.174	-\$ 322.767.826
	RESULTADO (AFORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	-\$ 2.347.551.550	\$ 1.208.440.724	-\$ 3.555.992.274


 FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
 NOMBRE: ELIZABETH MOJTA ALVAREZ


 FIRMA DEL CONTRATADOR
 NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO
 I.P. 148709-1


 FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DEL 1ro ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
 Cifras en pesos Colombianos sin decimales

SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	\$	32.957.257.416
VARIACIONES PATRIMONIALES	\$	1.591.472.482
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	\$	31.365.784.934

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		
AUMENTOS		
Resultados del ejercicio	-	1.591.472.482
Ganancias o Peridas por Planes de Beneficios a los Empleados	\$	2.347.551.550
Resultados de ejercicios Anteriores	\$	756.079.068
DISMINUCIONES:		
Resultados del ejercicio	\$	-
Resultados de ejercicios Anteriores	\$	-
Ganancias o Peridas por Planes de Beneficios a los Empleados	\$	-
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO.	\$	-
Superavit por Donación	\$	-

ELIZABETH MOTTA ALVAREZ
 Alcald Municipal

FIRMA DEL SECRETARIO DE HACIENDA
 NOMBRE: RODRIGO SOTO ROJAS

JIMENA YISED AYA CARDOZO
 Contador Publico
 T.P. 148709-1



Clasificación de Activos y Pasivos
 Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se

Unidad Monetaria
 De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por el municipio es el peso colombiano.

Periodo Contable
 La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



El Municipio de Campoalegre como entidad fundamental de la división política administrativa del Estado, le corresponde construir las obras que demande el progreso local, ordenar el desarrollo de su territorio, promover la participación comunitaria, el mejoramiento social y cultural de sus habitantes y cumplir las demás funciones que le asignen la Constitución y las leyes.

El municipio de Campoalegre, está ubicado en el centro del Departamento del Huila, distando 22 Km de perímetro urbano a perímetro urbano, entre la ciudad de Campoalegre y la ciudad de Neiva. El poblado fue fundado el 14 de agosto de 1809, recibió el título de aldea en 1840 y el de municipio en 1860. Es una entidad pública y mediante Ordenanza Número 026 del 8 de abril de 1912 la Asamblea del Huila, definió los límites particulares del Municipio. Por la Ordenanza Número 041 de 1924, creó el municipio de Algeciras, antigua aldea de San Juanito, segregándolo del municipio de Campoalegre.

1. NATURALEZA DEL ENTE

I. NOTAS DE CARACTER GENERAL

DEPARTAMENTO DEL HUILA MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DICIEMBRE DE 2019

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 1 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		



Para el caso de la cuantía, no se consideren materiales las partidas o hechos económicos que no superen el cinco por ciento (5%) en relación con un total.

En general, debe tenerse en cuenta la participación de la partida o hecho, reconocidos o no, con respecto a un determinado total, llámese éste clase, grupo, cuenta o cualquiera de los antes citados.

En la preparación y presentación de los estados, informes y reportes contables, la materialidad de la cuantía se determina con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable pública.

Los estados, informes y reportes contables deben reflejar la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, así como los resultados del desarrollo de las funciones de cometido estatal por medio de la información contenida en ellos; la información adicional que sea necesaria para una adecuada interpretación cuantitativa y cualitativa de la realidad y prospectiva de la entidad contable pública y que no esté contenida en el cuerpo de los estados, informes y reportes contables, debe ser revelada por medio de notas. (...)



Revelación

La materialidad depende de la naturaleza de los hechos o la magnitud de las partidas, revelados o no revelados.

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. La información revelada en los estados, informes y reportes contables debe contener los aspectos importantes de la entidad contable pública, de tal manera que se ajuste significativamente a la verdad, y por tanto sea relevante y confiable para tomar decisiones o hacer las evaluaciones que se requieran, de acuerdo con los objetivos de la información contable.

Importancia Relativa y Materialidad

entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

	<p>ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA</p> <p>NOTAS ESTADOS FINANCIEROS</p> 	<p>Fecha: 18-02-2016</p> <p>Versión: 1</p> <p>Código: F-GD13-01-4</p> <p>Página 2 de 28</p>
---	---	---



En la aplicación de la depreciación se utilizaron los criterios contemplados en el PGC, (en lo referente a la vida útil de los activos depreciables y la aplicación del sistema en línea recta en el cálculo de la alícuota a depreciar).

APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN

4. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.



Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

El Municipio de Campoalegre para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables, está aplicando el marco conceptual de la Contabilidad pública y el Catálogo General del Plan General de Contabilidad pública, a nivel de documento fuente. Así mismo, las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de documentos soporte.

3. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Se refieren a la información conocida entre la fecha de cierre y la de emisión o presentación de los estados contables que suministre evidencia adicional sobre condiciones existentes antes de la fecha de cierre, así como la indicativa de hechos surgidos con posterioridad, que por su materialidad impacten los estados contables, debe ser registrada en el periodo objeto de cierre o revelada por medio de notas a los estados contables, respectivamente.

Hechos Posteriores al cierre

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 3 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		



CODIGO	CUENTA	VALOR
11100501	Cuenta corriente	3.009.035.467,44
11100501	BANCOLOMBIA	2.747.263.987,82
1110050101	Cia 4595-341613-8-Fondos Comunes	378.930.125,50
1110050102	Cia 459-534247-35-Fondo Local de Salud	95.286.250,98
1110050103	Cia 459-534251-74 S.G.P Proposito General	106.677.535,98
1110050106	Cia 459-026386-81 Procuraúra	91.532.074,65
1110050107	Cia 459-057567-82 Sobretasa Fondo de Mantenimiento vital	142.867.331,14
1110050108	Cia 459-065639-13 Fondo cuenta ley 418/97	335.727.106,76
1110050110	Cia 459-083038-57 Cia maestra S.G.P, S.G.S.S. en salud-RS Campolegre41132	43.982.560,49
1110050112	Cia 459-082405-31 Educacion sistema general de participaciones Campolegre41132	111.421.253,75
1110050113	campolegre41132 Cia 459-083035-19 Cia maestra S.G.P, S.G.S.S en salud -PS e poblacion pobre no atendida con subs. A la demanda -	16.079.595,25
1110050114	Cia 459-092678-31 Convenio CHB ley 99	394.033.278,45
1110050115	Cia 459-083040-91 Part. en salud publica -fondo local	11.061.407,07
1110050116	Cia 459-094344-89 Municipio Riberiños	43.939.935,49
1110050117	Cia 459-0943428-6 Alimentación escolar	66.887.102,08
1110050118	Cia 459-1925612-1 Propedontes Mpio de Campolegre	117.788.741,34
1110050121	Cia 4599224803 Fondo Municipal de gestion del niegos	2.181.520,89
1110050122	Cia 45993879806 proyectos fondos SGR	215.259.658,17
1110050123	Cia 459-964460-70 Recursos Alimbrado publico	364.143.499,71
1110050127	Cia 459-435460-83 Estampilla prociplano.	175.750.669,87
1110050128	Cia 459-436915-45 Reserva Fensional General Desarrollo FONPET	11.911,54
1110050129	Cia 459-436925-65 Proposito General Desarrollo FONPET	33.165.648,89
1110050130	Cia 459 71490581 Recaudo codigo de convivencia.	608,03
1110050131	Cia 45998537936 Transporte escolar 2018	1.536.273,81
1110050201	BANCO GANADERO	56.966.400,53
1110050201	Cia 245-0014105 Deposito y exigibilidad	79.794,35
1110050202	Cia 245-036447 Programa vivienda de interes social	495.909,00



2.1.1 EFECTIVO

Esta conformado por el saldo en las cuentas bancarias del municipio, los cuales corresponden a los fondos disponibles en entidades financieras, con saldo de \$4.691.090.290; el municipio a 31 de diciembre del 2019 tiene debidamente conciliados sus saldos y movimientos bancarios, los depósitos están en cuentas corrientes y de ahorro y las entidades financieras con asiento en el municipio son Banco Agrario de Colombia, Bancolombia, Banco de Bogotá, Inhuila.

A 31 de diciembre de la vigencia 2019 el efectivo está conformado por las siguientes cuentas bancarias:

2.1 ACTIVO



II. NOTAS DE CARACTER ESPECIFICO

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 4 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		
			



Edificio Municipal: Calle 18 N° 7 - 32 Campoalegre. Teléfax: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co

1110050203	Cta 245-000023-7 Sobretasa a la gasolina	302.437,37
1110050204	Cta 245-000146 Fondo DRI Convenio 1706-28	7,87
1110050205	Cta 245-000195 Fondo DRI Convenio 1706-41	540,00
1110050206	Cta 245-000211 Fondo DRI Convenio 1706-41	3,00
1110050207	Cta 245-00161 Convenio DRI 1706-41-28	5,00
1110050208	Cta 245-000252 Convenio DRI No. 3023	51.640,00
1110050209	Cta 0200010467 Fondos comunes	1.007.595,36
1110050211	Cta 483-00938-7 Sobretasa Mantenimiento	55.028.459,01
1110050213	00130246010100000070	9,57
11100504	BANCO AGRARIO	32.280.012,28
1110050414	Cta 338220000170 credito infuilla	616,00
1110050416	Cta 3-3922-000099-8 Fondos comunes 2012	5.456.834,28
1110050417	Cta 33805000380-7 Fondos comunes 2013 Neiva	26.822.562,00
1110050801	Cta 076289999298 Davienda sucursal las ceibas	56.542,19
1110050802	Cta 0760-6999-7831 Estampilla Proandano Mpio Campoalegre	138.436,02
1110050803	Cta 0760-6999-7740 convenio DPTP- Vias	25.405.377,40
1110050804	Cta 0760-6999-7625 Mpio C/igre - Convenio secretaria de salud Dptal	8.000,00
11100509	BANCO BOGOTA	146.916.711,20
1110050902	Cta 442319158 Mpio C/IGRE Red Juntos	1.548.079,67
1110050904	Cta 442319208 Contrato Interadministrativo "Cultivo de guadua"	9.661,00
1110050905	Cta 442-370599 -Estampilla ADULTO MAYOR Fondo Pensiones - Ramob	24.857.497,00
1110050906	Cta 442370359 FONVIENDA -Vivienda Saludable	938.979,73
1110050908	Cta 442-384298 Alimentacion escolar ICBF	1.777.394,00
1110050909	Cta 442-45194-4 Mpio C/igre - Transporte escolar	14.994.550,00
1110050910	davienda	81.241.406,00
1110050911	Cta 442452488 Impuesto - Recaudo.	21.145.781,00
1110050912	Cta cte 7206-95021-2 Fondos comunes mpio c/igre- ANTE MEGABANCO	222.205,80
1110050913	Cta 7-206-95023-6 Hogares de bienestar ICBF	181.157,00
111006	Cuenta de ahorro	1.109.591.391,15
11100601	BANCOLOMBIA	746.218.441,45
1110060103	Cta 459-026365-32 Destruccion especifica saldos.	213.645.912,95
1110060106	Cta 459-38797793 Agua Potable y saneamiento Basico -S.G.P.	27.658.633,52
1110060107	Cta 459-469852-64 Otros gastos en salud funcionamiento	8.180.952,61
1110060108	Cta 459 46985914 Otros gastos en salud inversion	312.671,01
1110060110	Cta 459-429252-9 Cuerpo de Bomberos Voluntarios.	215.185,22
1110060117	Cta 4593184640 Impuesto de transporte Mpio de campoalegre	150.216.291,57
1110060120	CTA 45960414300 Cuenta Maestra API	46,02
1110060122	Cta 459 72962329 Plan de emergencia Campoalegre	161.436,25
1110060123	Cta 45981609941 Transporte Escolar	1.555.847,06
1110060124	fiduciexcedentes , R. reint confianza legal 459-00000009	221.002.301,61
1110060129	Cta 45986354184 recursos ley 1289	419.576,57
1110060130	Cta Ahorro 459-000126-52 convenio CAM NO.324-2018	127.041,31
1110060131	Cta No.45994939959 DesahorroFONPET NOM. Mpio	76.169.766,52
1110060132	Cta 45900016712 mpio C/igre ASIGNACIONES DIRECTAS SGR	1.168.594,03
1110060136	Cta 459-000177-27 Transferencia 20% recaudo vehiculo automotor	20.883.746,20
1110060140	Cta 459-042913-27 Mpio c/igre cuenta maestra pagad. Proposito general	24.480.439,00
1110060301	Cta 245-044375-mpio c/igre - recursos del crédito	15.745,00
1110060302	Cta Cta 245034913- oficina 15 dic 2017	21.070,00
1110060303	Cta 3505-108871 CHB LEY 99 Antes banco granahorrar	215.195,35
11100605	INFHUILA	306.501.613,85
1110060504	Cta 10108004 Fondo Mantenimiento vial sobretasa gasolina	279.700.169,01

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 5 de 28
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA	
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS			



**INVERSIONES PATRIMONIALES-METODO DEL COSTO
 EMPRESAS INDUSTRIALES Y COMERCIALES DEL ESTADO**

A 31 de diciembre de la vigencia 2019 el grupo Inversiones está conformado de la siguiente forma:
 Los saldos que reflejan los Estados Financieros, corresponden a las inversiones reales que tiene el Municipio.

2.1.2 INVERSIONES

1132	EFFECTIVO USO RESTRINGIDO	21.264.891,57
113210	Depósitos en entidades financieras	21.264.891,57
11321001	Cuenta corriente	21.264.891,57
1132100102	BANCO BBVA	21.264.891,57
113210010208	Cta 483-00826-2 Mpio de C/gre nuevo sisen III	724.034,00
113210010211	banco bva cta 483009387 -	20.540.857,57

Como Efectivo de Uso Restringido

111090204	artisa	100.421.556,76
111090203	B Bogota NO.001000743421 20% E. PROCULTURA FONPET	73.265.670,27
111090202	B Bogota NO.001000746115 20% E. Predeporte FONPET	66.271.992,40
111090201	B Bogota NO.001000743430 20% E.ADULTO MAYOR FONPET	175.259.292,21
11109002	BANCO DE BOGOTA	415.218.511,64
1110900101	Bancolombia -Recursos crédito 2017 fiduciarios 459-00000008	126.790.891,13
11109001	BANCOLOMBIA	126.790.891,13
111090	Otros depósitos en instituciones financieras	542.009.402,77
11101301	Cta 45907710049 Bancolombia	8.220.787,77
111013	Depósitos para fondos de solidaridad y redistribución del ingreso	8.220.787,77
11101201	Banco de bogota R. propios Fidubog 001000268658	968.347,29
111012	Depósitos remunerados	968.347,29
111060905	Cta 442524732 convenio Interam.033 Dpto T.E	283.399,00
111060904	Cta 442-520771- Alumbrado publico Mpio Campolegre	46.063.364,00
111060902	davilanda	15.840,00
1110609	BANCO BOGOTA -	46.362.603,00
111060705	Cta 071400027737 Indehulla - Convenio 058 2016- INDERHULLA	2.082.628,59
111060703	CULTURAL-	22.942,44
111060702	Cta 0760-0071-4535 E.Procultura -SEGURIDAD SOCIAL GESTOR	22.010,14
111060701	Cta 0762 0003579 recursos del crédito de cultura	8.119.241,33
1110607	DAVIENDA	10.256.722,50
111060510	CTA : 10108010 Cta desembolsos de créditos	6.719.633,99
111060505	Cta 10108005 -DESEMBOLOSOS EMPRESTITO 2017-	20.081.810,85



13	CUENTAS POR COBRAR	7.162.275.921,89
1305	IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	2.427.132.308,00
130507	Impuesto predial unificado	1.503.917.882,00
13050701	Predial -Actual Urbano	187.613.152,00
13050702	Predial-Actual- Rural	188.324.529,00
13050703	Predial An.U	602.565.924,00
13050704	Predial An. R	525.394.277,00
130508	Impuesto de industria y comercio	728.743.523,00
13050801	Industria y comercio actual -	721.395.523,00
13050802	Industria y comercio AN	7.348.000,00
130515	Impuesto de espect culos p.blicos	337.400,00
13051501	Impuesto de espect culos p.blicos	337.400,00
130521	Impuesto de avisos tableros y vallas	6.065.024,00

2.1.3 CUENTAS POR COBRAR

Corresponde al valor de los derechos a favor del municipio, por concepto de ingresos tributarios, directos e indirectos, territoriales, determinados en las disposiciones legales por la potestad que tiene el ente territorial de establecer gravámenes. Contablemente se clasifica en vigencia actual y vigencias anteriores que representan los saldos de las rentas por cobrar de la vigencia actual reclasificados al inicio del periodo contable siguiente. A 31 de diciembre de la vigencia 2019 El grupo Cuentas por Cobrar está conformado de la siguiente forma:

Debido a no reporte de los valores intrinseco de las acciones se realizó una provisión parcial para volver a solicitar esta información (solamente se recibió el reporte de la EMAC SA ESP).

Emac S.A. E.S.P. 3.747.170.000

ENTIDADES CONTROLADAS



Electricadora del Huila
 Fondo Ganadero del Huila
 Club Deportivo Atlético Huila

(En pesos)

46.289.680

1.104.744



398.037

Fecha:18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 7 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		



Edificio Municipal: Calle 18 N° 7 - 32 Campoalegre. Teléfax: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co

13052101	Impuesto de avisos tableros y vallas AC	6.065.024,00
130528	Impuestos de rifas apuestas y juegos permitidos	9.080.420,00
13052801	Juegos permitidos	9.080.420,00
130585	Otros impuestos municipales	178.988.059,00
13058503	Ocupacion de espacio público	68.766.251,00
13058505	Ventas ambulantes	110.221.808,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2.015.898.336,00
131101	Tasas	379.274.313,00
13110101	Plaza de mercado	236.761.381,00
13110102	Cemento Municipal	87.073.424,00
13110103	Arrendamiento de ejidos	55.439.508,00
131103	Intereses	1.629.997.219,00
13110301	Impuesto predial	1.312.947.796,00
13110303	Cemento	299.243.395,00
13110306	Ventas ambulantes	17.806.038,00
131113	Estampillas	6.626.804,00
13111301	Estampilla Proclura	6.626.804,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.007.909.160,46
133702	Sistema General de Regalías	1.810.380.089,66
13370202	Sistema general regalías	1.695.395.949,15
1337020201	proyectos de compensacion regional	1.695.395.949,15
13370203	SGR FONPET	16.650.751,17
1337020301	Fonpet	16.650.751,17
13370204	Regalías directas	60.021.463,94
1337020401	Regalías directas	60.021.463,94
13370205	Asignacion para la paz	38.311.925,40
1337020501	Asignacion para la paz	38.311.925,40
133703	Sistema General de Participaciones - Participación para salud	562.047.032,00
13370301	Sistema General de Participaciones-RS-Participación para salud	556.656.736,00
13370302	Sistema General de Participaciones - S.Pública Participación para salud	25.190.296,00
133705	Sistema General de Participaciones - Participación para propósito general	163.493.171,00
13370501	SGP Participacion libre destinacion.	68.667.132,00
13370502	SGP Libre inversion	61.550.393,00
13370503	SGP Participaciones - Deporte	7.566.083,00
13370504	SGP Participaciones - cultura	5.689.563,00
133707	Sistema General de Participaciones - Programas de alimentación escolar	8.600.744,00
13370701	Sistema General de Participaciones - Programas de alimentación escolar	8.600.744,00
133708	Sistema General de Participaciones - Municipios y distritos con rbera sobre el Río Grande de la Magdalena	13.953.921,00

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 8 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA			





CODIGO	CUENTA	VALOR
16	PROPIEADES PLANTA Y EQUIPO	19.596.424.998,90
1605	TERENOS	4.931.771.641,83
160501	Urbanos	2.036.248.646,83
16050101	Institucional	104.368.182,00

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan el valor de los bienes tangibles de propiedad de la entidad contable pública que se utilizan para la prestación de servicios, la administración de la entidad contable pública, así como los destinados a generar ingresos propios producto de su arrendamiento (ejidos), y para su funcionamiento administrativo.

2.1.4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En el grupo de las transferencias por cobrar encontramos los recursos del SGP de la última doceava de la vigencia 2019 que se giran en la vigencia 2020, como también los recursos del sistema general de regalías, Fondo de compensación regional FCR 40%, Fonpet y asignación para la paz. También encontramos otras transferencias de los recursos de fortalecimiento a las secretarías de planeación, y de convenios que no giraron los recursos en su totalidad en la vigencia 2019 debido a que no se terminaron de ejecutar o que no se han liquidado.



13670801	Sistema General de Participaciones - Municipios y distritos con ribera sobre el Río Grande de la Magdalena	13.953.921,00
133710	Sistema General de Participaciones - Participación para agua potable y saneamiento b sico	100.482.137,00
13371001	Sistema General de Participaciones - Participación para agua potable y saneamiento b sico	100.482.137,00
133712	Otras transferencias	328.952.065,80
13371203	Convenio DPS casa campesina	216.968.633,80
13371212	Transporte escolar 2019	14.038.092,00
13371213	SGRP Fortalecimiento Secret planeacion	97.945.340,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.482.404,12
13840	Otras cuentas por cobrar	1.806.624,53
13844001	Rend. Recursos sistema general regalías	1.806.624,53
138490	Otras cuentas por cobrar	4.675.779,59
13849001	Otras cuentas por cobrar	4.675.779,59
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-295.146.286,69
138614	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-295.146.286,69
13861401	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-295.146.286,69

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 9 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOLEGRE - HUILA	
			



Edificio Municipal: Calle 18 No 7 - 32 Campolegre Telefax: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co



16159004	CONVENIO DPS 483 VIAS CEMENTACION	142 214 056,00
16159003	Acropolis - salones	64 891 000,00
16159002	Construccion para educacion cementano municipales.	80 316 357,12
16159001	Embellecimiento y ornato carrera 9	1 899 317 207,00
161590	Otras construcciones en curso	1 986 838 620,12
16150103	Centro de Integracion CIC	563 540 604,00
16150102	Casa campesina	236 431 475,00
161501	Edificaciones	799 972 079,00
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	2 786 810 699,12
1605040208	Parques	1 465 000,00
1605040207	Zonas verdes	136 453 700,00
1605040206	Planes de vivienda	1 105 975,00
1605040205	Lote ejidos	1 119 500,00
1605040204	Juntas comunales	3 079 000,00
1605040202	Fincas	39 465 875,00
1605040201	Centros docentes	100 000 000,00
1605040112	Parques	94 750 570,00
1605040111	Zonas de proteccion -	1 426 950,00
1605040110	vias	18 633 818,00
1605040109	Centro recreacionales	397 089 000,00
1605040108	Planes de vivienda	36 800 000,00
1605040107	lotes Ejidos	1 482 359 790,00
1605040106	Juntas de accion comunal	9 919 000,00
160504	Terrenos pendientes de legalizar	2 323 877 978,00
16050313	LOTE los Olivos - matricula inmobiliaria 200-20794	62 074 999,00
16050312	Lote las peñas matricula inmobiliaria 200-102597	73 261 250,00
16050311	Predio lote la palma matricula inmobiliaria 200-104358	189 917 102,00
16050310	Predio primavera Matricula inmobiliaria 200-6026	41 000 000,00
16050309	Predio Lote No. 1 ficha catastral No. 000000240008000 matricula No. 200-205783	18 700 000,00
16050308	Predio la primavera - ficha 000000030007000	26 000 000,00
16050307	Predio lote no 2 - ficha 000000020108000	36 000 000,00
16050306	Predio el viso ficha 000000030005000	13 902 875,00
16050305	Predio las delicias -privante - 000000030097000	2 484 320,00
16050304	Predio las brasas codigo 000000030101000	18 030 720,00
16050302	Predio la esperanza ubicado en la vereda el Bejucal	26 605 000,00
16050301	Predio chonaduro vereda bejucal	51 488 751,00
160503	Terrenos con destinación ambiental	559 445 077,00
16050203	Planes de vivienda	1 000 000,00
16050202	Juntas comunales	6 000 000,00
16050201	Centros docentes	5 400 000,00
160502	Rurales	12 400 000,00
16050115	Lote Molino Perla	571 835 000,00
16050114	Polideportivo acropolis	465 428 795,83
16050113	Parques-	338 984 000,00
16050111	Cementerio Mpal -	47 750 000,00
16050110	centro recreacionales	106 016 000,00
16050109	zona no urbanizable	2 099 000,00
16050108	Zonas de proteccion	180 000,00
16050107	Zonas verdes	14 629 488,00
16050106	Vias	71 497 729,00
16050105	Zonas comunales	3 329 872,00
16050104	Planes de vivienda	275 705 336,00
16050103	Lote ejidos	31 072 094,00
16050102	Junta de accción comunal	3 253 350,00

Fecha:18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 10 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA			



Edificio Municipal: Calle 18 N° 7 - 32 Campolegre. Telefax: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co



1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	34.744.149,68
163501	Maquinaria y Equipo	6.716.400,00
16350101	Maquinaria y Equipo 01	6.716.400,00
163502	Equipo médico y científico	2.540.400,00
16350201	Equipo médico y científico 01	2.540.400,00
163504	Equipos de comunicación y computación	6.680.509,48
16350401	Equipos de comunicación y computación 01	6.680.509,48
163511	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	9.600.000,00
16351101	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería 01	9.600.000,00
163590	Otros bienes muebles en bodega	10.206.840,20
16359001	Otros bienes muebles en bodega01	10.206.840,20
1640	EDIFICACIONES	12.403.364.796,87
164001	Edificios y casas	1.537.347.900,00
16400101	Edificios y casas 1	1.537.347.900,00
164006	Madereros	150.300.000,00
16400601	Maderero Municipal	150.300.000,00
164007	Salas de exhibición conferencias y ventas	1.310.627.720,20
16400701	Centro artesanal	585.544.999,00
16400703	Campesina c/c	725.082.721,20
164009	Colegios y escuelas	2.332.765.925,00
16400901	Colegios y escuelas 1	2.332.765.925,00
164010	Clinicas y hospitales	23.795.000,00
16401001	Puesto de salud barto el galán	23.795.000,00
164015	Casetas y campamentos	160.188.228,17
16401501	Campamento de obras publicas	160.188.228,17
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	646.517.760,00
16401901	Instalaciones deportivas y recreacionales 1	646.517.760,00
164027	Edificaciones pendientes de legalizar	6.148.470.265,00
16402701	Centros de acopio	45.989.000,00
16402702	Centros docentes	880.485.427,00
16402703	Institucional	50.705.218,00
16402706	Bienes Históricos y culturales	43.928.000,00
16402708	Junta de acción comunal	195.699.000,00
16402709	Lote de ejidos	3.983.000,00
16402710	Puentes	859.950.000,00
16402711	Puestos de salud	75.227.800,00
16402712	Centros recreacionales	451.255.500,00
16402713	vas	3.476.560.000,00
16402714	Parques	58.657.320,00
164090	Otras edificaciones	93.351.998,50
16409001	Otras edificaciones 1	93.351.998,50
1645	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	226.776.619,81
164502	Plantas de tratamiento	226.776.619,81
16450201	Acueduto las peñas	226.776.619,81
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.757.444.624,68
165501	Equipo de construcción	450.000,00
16550101	Equipos y maquinas para construcción	450.000,00
165505	Equipos de música	20.909.342,58
16550501	Equipo de música 1	20.909.342,58
165506	Equipo de recreación y deporte	420.000,00
16550601	Equipo de recreación y deporte 01	420.000,00
165508	Equipo agropecuario de silvicultura avicultura y pesca	6.946.442,70
16550801	Equipos y maquinas para el sector agropecuario	6.946.442,70
165508	Equipo de enseñanza	34.727.880,00

Fecha:18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 11 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA	
			



Edificio Municipal: Calle 18 N° 7 - 32 Campoalegre. Teléfono: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-hulla.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-hulla.gov.co

16550901	Equipo de enseñanza 01	34.727.880,00
165511	Herramientas y accesorios	9.050.855,40
16551101	Herramientas y accesorios 01	9.050.855,40
165521	Maquinaria y equipo de dragado	1.581.940.000,00
16552101	Retroscevaladora	480.000.000,00
16552102	Retroscevaladora 580SN Marca CASE	330.820.000,00
16552103	Motociclistas B45b 2017 marca CASE	771.120.000,00
165524	Maquinaria y equipo pendiente de legalizar	103.000.104,00
16552404	Motociclistas Jhon derra	103.000.104,00
166007	EQUIPO M-DICO Y CIENTIFICO	1.363.300,00
166007	Equipo de apoyo diagnóstico	1.363.300,00
16600701	Equipo y elementos de salud	1.363.300,00
1665	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	224.519.928,71
166501	Muebles y enseres	161.140.084,84
16650101	Muebles y enseres	161.140.084,84
166502	Equipo y maquinaria de oficina	60.948.178,87
16650201	Equipo y máquinas de refrigeración	53.718.128,44
16650202	Maquinas de escribir	4.505.052,43
16650204	Equipos y máquinas para oficina	940.000,00
16650205	Muebles y enseres instituciones educativas	1.785.000,00
166580	Otros muebles, enseres y equipo de oficina	2.431.665,00
16658001	Perifoneos -	2.431.665,00
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	409.764.802,23
167001	Equipo de comunicación	185.477.477,49
16700101	Equipos de comunicación -	185.477.477,49
167002	Equipo de computación	224.287.324,74
16700201	Equipos de computación -	224.287.324,74
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	1.374.565.673,15
167502	Terrestre	1.374.565.673,15
16750201	Bus escolar HYUNDAI HD78BD-B	252.308.098,55
16750202	Vehículo -	447.500.000,00
16750203	Carro bomberos	465.000.000,00
16750204	Vehículo modelo 2017 marca HINO	209.757.574,60
1680	EQUIPOS DE COMEDOR COCINA DESPENSA Y HOTELERIA	2.687.050,00
168002	Equipo de restaurante y cafetería	2.687.050,00
16800201	Equipo de restaurante y cafetería 01	2.687.050,00
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	189.255.028,13
168101	Obras de arte	12.960.000,00
16810101	Obras de arte01	12.960.000,00
168106	Elementos musicales	39.920.000,00
16810601	Elementos musicales	39.920.000,00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consulta	136.375.028,13
16810701	Libros donación Ministerio de Cultura	136.375.028,13
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	4.254.085.508,23
168501	Edificaciones	2.488.072.414,00
16850101	Edificaciones 01	2.488.072.414,00
16850401	Maquinaria y equipo	14.871.502,16
168505	Equipo médico y científico	4.092.542,00
16850501	Equipo médico y científico 01	4.092.542,00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	247.745.174,94
16850601	Muebles, enseres y equipo de oficina 01	247.745.174,94
168507	Equipos de comunicación y computación	352.028.708,13
16850701	Equipos de comunicación y computación 01	352.028.708,13

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 12 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HULLA			





CODIGO	CUENTA	VALOR
15	INVENTARIOS	58.483.602,89
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	19.135.117,16
151004	Impresos y publicaciones	15.955.117,16
15100401	Impresos y publicaciones	15.955.117,16
151007	Muebles y enseres	210.000,00
15100701	Muebles y Enseres	210.000,00
151060	Medicamentos	2.806.000,00
15106001	Medicamentos	2.806.000,00
151065	Viveres y rancho	164.000,00
15106501	Viveres y rancho	164.000,00
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	39.474.485,73
151423	Combustibles y lubricantes	6,13
15142301	Combustibles y lubricantes	6,13
151424	Elementos y materiales para construcción	5.200,00
15142401	Elementos y materiales para construcción	5.200,00
151490	Otros materiales y suministros	39.469.279,60
15149001	Otros materiales y suministros	39.469.279,60
1580	DETERIORO ACUMULADO DE INVENTARIOS (CR)	-126.900,00
158002	Mercancías en existencia	-126.000,00
15800201	Mercancías en Existencia	-126.000,00

Para la vigencia 2019, el saldo en inventarios se refleja así:

Representan el valor de los activos adquiridos, tales como papelería, muebles y enseres, materiales y suministros, que se tienen con la intención de consumirse en las actividades necesarias para la prestación de servicios.

2.1.5 INVENTARIOS

168508	Equipos de transporte tracción y elevación	964.580.731,00
16850801	Equipos de transporte tracción y elevación 01	964.580.731,00
168509	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	2.737.395,00
16850901	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería 01	2.737.395,00
168512	Bienes de Arte y Cultura	177.416.641,00
16851201	Bienes de Arte y Cultura	177.416.641,00
168513	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	2.540.400,00
16851301	Bienes Muebles en Bodega	2.540.400,00
1685	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO (CR)	492.567.807,08
168505	Edificaciones	492.567.807,08
16850501	Edificaciones 01	492.567.807,08

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 13 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOAEGRE - HUILA			





El encargo fiduciario representa los recursos en el FONPET del municipio como entidad empleadora para atender las obligaciones pensionales, este valor fue conciliado con el reporte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cual a 31 de diciembre asciende a la suma de \$10.086.287.252,82 que corresponde al cubrimiento del pasivo pensional en un 129%.

CODIGO	CUENTA	VALOR
19	OTROS ACTIVOS	10.600.656.078,22
1904	Plan de Activos Para Beneficios Porempleo	10.086.287.252,82
190404	Encargos Fiduciaros	10.086.287.252,82
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	522.386.329,40
190603	Avances para vi toos y gastos de viaje	1.827.746,00
19060301	Avances para vi toos y gastos de viaje	1.827.746,00
190604	Antido para adquisicón de bienes y servicios	519.542.333,40
19060401	Antido para adquisicón de bienes y servicios	519.542.333,40
190690	Otros avances y anticipos	1.016.250,00
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	22.144.700,00
197005	Derechos	1.662.200,00
19700501	Lineas telefonicas.	1.662.200,00
197007	Licencias	5.194.000,00
19700701	Licencias01	5.194.000,00
197008	Softwares	10.082.000,00
19700801	Softwares 01	10.082.000,00
197090	Servidumbres	4.996.500,00
19709001	Constitucion servidumbre - predio argentina - escritura pública 131 de 2010-notaria unica	4.996.500,00
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	29.962.204,00
197505	Derechos	632.900,00
19750501	Derechos 01	632.900,00
197507	Licencias	18.967.480,00
19750701	Licencias 01	18.967.480,00
197508	Softwares	10.082.000,00
19750801	Softwares 01	10.082.000,00
197590	Otros Intangibles	249.824,00
19759001	Otros Intangibles servidumbres	249.824,00

Representan recursos tangibles e intangibles que son complementarias para el cumplimiento de las funciones de cometido del municipio.
 Para la vigencia 2019, las cuentas de este grupo están discriminadas de la siguiente manera:

2.1.6. OTROS ACTIVOS

Fecha:18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 14 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOLEGRE - HUILA	
			



CODIGO	CUENTA	VALOR
24	CUENTAS POR PAGAR	1.192.042.149,34
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	810.429.176,87
240101	NACIONALES	810.429.176,87
24010101	Bienes y servicios	803.279.576,87
24010103	Cuenta - Fuente Almacen Devoltivo	7.149.800,00
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	11.228.085,30
240315	Otras transferencias	11.228.085,30
24031501	Otras transferencias por pagar CAM,	11.228.085,30
2407	RECAUDOS A FAVOR TERCEROS	32.882.854,17
240720	Recaudos por clasificar	29.326.617,00
24072001	Ingresos por reclasificar	29.326.617,00
240726	Rendimientos Financieros	2.271.260,43
24072601	Rendimientos Financieros SGR	2.271.260,43
240790	Otros recaudos a favor de terceros	1.282.976,74
24079001	SGR, Intereses	1.282.976,74
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	21.523.531,00

Las cuentas por pagar en su totalidad están soportadas por sus respectivos documentos, e identificadas por tercero.

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones que la entidad contable pública adquiere con terceros, en la adquisición de bienes y servicios, por proyectos de inversión, acreedores, subsidios asignados por pagar, retención en la fuente e impuesto de timbre, avances y anticipos recibidos, Recursos recibidos en Administración y Prestación de servicios de Salud.



2.2.2. CUENTAS POR PAGAR

Financiamiento interno a largo plazo
 (En pesos) \$2.376.844.408,76

Representa el valor de las obligaciones originadas en el empréstito NO.608505207 autorizado por el Ministerio de Hacienda y crédito Público y suscrito con la entidad INFIHUILA desembolsados mediante pagares a 5 años.

2.2.1. PRESTAMOS POR PAGAR



2.2 PASIVOS

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 15 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPALEGRE - HUILA		
			



Edificio Municipal: Calle 18 N° 7 - 32 Campoalegre. Teléfono: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co

242401	Aportes a fondos pensionales	5.325.975,00
24240101	Aportes a fondos pensionales	5.325.975,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	5.491.304,00
24240201	Aportes a seguridad social en salud	5.491.304,00
242404	Sindicatos	60.462,00
24240401	SINTRAMUCAH	60.462,00
242405	Cooperativas	90,00
24240501	Cooperativas	90,00
242406	Fondos de empleados	10.645.800,00
24240601	FONDO DE EMPLEADOS DEL MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE	10.645.800,00
2436	TIMBRE	47.306.052,00
243603	Honorarios	9.114.388,00
24360301	Honorarios	9.114.388,00
243605	Servicios	17.544.519,00
24360501	Servicios	17.544.519,00
243606	Arrendamientos	157.500,00
24360601	Arrendamientos	157.500,00
243608	Compras	3.301.042,00
24360801	Compras	3.301.042,00
243615	A empleados artículo 383 ET	274.000,00
24361501	A empleados artículo 383 ET	274.000,00
243625	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	8.653.678,00
24362501	Impuesto a las ventas retenido pendiente de consignar	8.653.678,00
243626	Contratos de obra	8.260.925,00
24362601	Contratos de obra	8.260.925,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	268.672.350,00
249032	Cheques no cobrados o por reclamar	306.200,00
24903201	Delta	200.000,00
24903202	TOVAR CORTES LUZ MILA	38.100,00
24903203	BERMEO PEREZ EDWIN RICARDO	68.100,00
249034	Aportes a escuelas industriales institutos técnicos y ESAP	3.178.200,00
24903401	Aportes a escuelas industriales institutos técnicos y ESAP	3.178.200,00
249039	Saldos a favor de contribuyentes	3.870.450,00
24903901	Saldos a favor de contribuyentes	3.870.450,00
249050	Aportes al ICBF y SENNA	7.411.000,00
24905001	aportes Sena	1.060.000,00
24905002	Aportes ICBF	6.351.000,00
249051	Servicios públicos	248.780.500,00
24905101	Servicios públicos	248.780.500,00
249054	Honorarios	5.126.000,00
24905401	Honorarios	5.126.000,00

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 16 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA	
			





CODIGO	CUENTA	VALOR
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	8.851.777.848,85
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.021.472.451,85
251101	Nómina por pagar	13.956.089,00
251102	Cesantías	719.022.004,83
25110201	Cesantías	719.022.004,83
251103	Intereses sobre cesantías	8.075.093,44
25110301	Intereses cesantías	8.075.093,44
251104	Vacaciones	83.840.963,00
25110401	Vacaciones	83.840.963,00
251105	Prima de vacaciones	80.048.105,00
25110501	Prima de vacaciones	80.048.105,00
251106	Prima de servicios	732.536,00
25110601	Prima de servicios	732.536,00
251109	Bonificaciones	45.456.673,58
25110901	Bonificación recreación	9.199.090,58
25110902	Bonificación por servicios Prestados.	36.257.583,00
251111	Aportes a riesgos laborales	2.616.500,00
25111101	Aportes a riesgos laborales	2.616.500,00
251122	Aportes a fondos pensionales - empleador	12.316.425,00
25112201	Aportes a fondos pensionales - empleador	12.316.425,00
251123	Aportes a seguridad social en salud - empleador	10.071.099,00
25112301	Aportes a seguridad social en salud - empleador	10.071.099,00
251124	Aportes a cajas de compensación familiar	8.467.300,00
25112401	Aportes a cajas de compensación familiar	8.467.300,00
251190	Otros salarios y prestaciones sociales	36.869.663,00
25119001	Otros salarios y prestaciones sociales	36.869.663,00
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	7.830.305.397,00
251401	Pensiones de jubilación patronales	119.177,00
25140101	Pensiones de jubilación patronales	119.177,00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuables	7.830.186.220,00
25141001	Cálculo actuarial de pensiones actuables	7.830.186.220,00

Representan el valor de obligaciones por pagar a empleados como resultado de la relación laboral existente en virtud de normas legales, así como las derivadas de la administración del sistema de seguridad social integral.

Las Obligaciones Laborales al 31 de diciembre de 2019 están conformadas como se muestra en el siguiente cuadro:

2.2.3. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 17 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HULLA	
			



CODIGO	CUENTA	VALOR
29	OTROS PASIVOS	1.344.985.014,20
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	425.898.034,44
290201	En administración	425.898.034,44
29020101	Recursos recibidos en Administración, DPS Conv 218/13	183.496.868,75
29020102	Centro Integración Ciudadana,	232.401.165,69
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	919.086.979,76
291704	Retención Impuesto de Industria y Comercio - ICA	710.712.281,76
29170401	Retención Impuesto de Industria y Comercio - ICA	710.712.281,76
291705	Anticipo de impuesto de industria y comercio	208.374.698,00
29170501	Anticipo de impuesto de industria y comercio	208.374.698,00

En esta cuenta se encuentran registrados los recursos recibidos en administración para la ejecución del convenio 218 de 2013 con el Departamento para la Prosperidad Social (DPS), y para la Construcción del Centro de Integración Ciudadana. Adicionalmente se registran en este grupo los anticipos por el impuesto de Industria y Comercio.



2.2.5. OTROS PASIVOS

CODIGO	CUENTA	VALOR
27	PROVISIONES	772.659.000,00
270190	OTROS LITIGIOS Y DEMANDAS	772.659.000,00
27019001	Otros litigios y demandas.	772.659.000,00

La entidad en virtud de la aplicación del nuevo marco normativo, en especial de la política contable de Provisiones, fue necesario estimar como provisión contable el valor de la valoración de cada proceso judicial realizada por el asesor jurídico de la entidad probable de perder el caso y de la probabilidad de condena de acuerdo a la valoración de cada proceso judicial realizada por el asesor jurídico de la entidad

2.2.4. PROVISIONES

El pasivo pensional del municipio de Campoalegre a 31 de diciembre del 2019, según el cálculo actuarial realizado por el Ministerio de Hacienda a través del FONPET asciende a \$7.830.186.220.

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 18 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		



Las cuentas del patrimonio tuvieron una variación patrimonial negativa por valor de -\$1,591,472,482, en razón a los resultados del ejercicio para la vigencia 2019 de -\$2,347,551,550 y a diferentes ajustes contables como actualización del pasivo pensional y ahorro para el cumplimiento del mismo en el Fonpet a 31 de diciembre 2019, por valor de \$756,079,068, la considerable pérdida del periodo contable se debe a los diferentes recursos por proyectos de vigencias expiradas y a recursos de superávit del 2018 que se ejecutaron en la vigencia 2019.

CODIGO	CUENTA	VALOR
3	PATRIMONIO	31,365,784,934,00
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	31,365,784,934,00
3105	CAPITAL FISCAL	16,170,682,251,00
310508	Capital Fiscal	16,170,682,251,00
31050601	Municipio de Campoalegre	16,170,682,251,00
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17,542,654,233,00
310901	Utilidades o excedentes acumulados	17,542,654,233,00
31090101	Utilidades o excedentes acumulados	17,542,654,233,00
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-2,347,551,550,00
311001	Resultado del ejercicio	-2,347,551,550,00
31100101	Resultado ejercicio	-2,347,551,550,00

Este grupo está conformado por las siguientes cuentas:

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados para la creación y desarrollo de las entidades contables públicas del sector territorial. También incluye las variaciones patrimoniales originadas por el desarrollo de las funciones de cometido estatal, los procesos de actualización y las decisiones de terceros a favor de la entidad.

2.3.1 PATRIMONIO

2.3 PATRIMONIO

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 19 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		





CODIGO	CUENTA	VALOR
41	INGRESOS FISCALES	6.732.220.042,81
4105	TRIBUTARIOS	4.272.559.663,82
410507	Impuesto predial unificado	1.281.560.159,00
41050701	Predial URBANO	558.146.371,00
41050702	Predial RURAL	723.413.788,00
410508	INDUSTRIA Y COMERCIO	910.808.642,45
41050801	Industria y Comercio	910.808.642,45
410519	Impuesto de delineación urbana estudios y aprobación de planos	37.192.411,00
41051901	Delineación y urbanismo	35.113.011,00
41051902	Licencias de construcción	2.079.400,00
410521	Impuesto de avisos tableros y valijas	132.771.998,55
41052101	Impuesto de avisos tableros y valijas	132.771.998,55
410528	Impuestos de rifas apuestas y juegos permitidos	3.800.000,00
41052802	Rifas de circulación Municipal	3.800.000,00
410533	Impuesto sobre vehículos automotores	78.689.457,82
41053301	20% vehículos particulares	78.689.457,82
410535	Sobretasa a la gasolina	1.031.308.000,00
41053501	Sobretasa a la gasolina	1.031.308.000,00
410543	Impuesto por el uso del subsuelo	1.534.260,00
41054301	Impuesto por el uso del subsuelo	1.534.260,00
410545	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	620.703.668,00
41054501	Impuesto sobre el servicio de alumbrado público	620.703.668,00
410559	Impuesto de circulación y tránsito	2.169.300,00
41055901	Impuesto de rodamiento - todo	2.169.300,00
410560	Impuesto de transporte de Hidrocarburos	102.991.565,00
41056001	Impuesto de transporte de Hidrocarburos	102.991.565,00
410562	Sobretasa bomberil	51.895.270,00
41056201	Sobretasa bomberil	49.133.461,00
410565	Otros impuestos municipales	17.134.932,00
41056501	Asignación de Nomenclatura	1.574.350,00
41056504	ocupacion vas.	177.142,00
41058505	Desemboje	15.443.440,00
4110	NO TRIBUTARIOS	2.717.416.920,99

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos que percibe la entidad contable pública a través de la aplicación de las leyes que sustentan el cobro de impuestos, tasas, rentas parafiscales y otros, derivados del poder impositivo del Estado obtenidos en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Discriminados así:

2.4.1 INGRESOS FISCALES



2.4 INGRESOS Y GASTOS

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 20 de 28
	NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		
	ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA		
			



Edificio Municipal; Calle 18 N° 7 - 32 Campoalegre. Telefax: 8 380088 - 8 380090
 web: www.campoalegre-huila.gov.co Mail: alcaldia@campoalegre-huila.gov.co

41001	Tasas	156.836.346,00
4100101	Plaza mercado	88.777.866,00
4100102	Cementerio	64.032.600,00
4100104	Remuneracion Maquinaria y equipo	2.686.700,00
4100105	Remuneracion Bienes Inmuebles	1.329.180,00
41003	Intereses	6.720.477,00
4100302	Industria y comercio	6.719.177,00
4100305	Plaza de mercado	1.300,00
41004	Sanciones	18.720.284,00
4100401	De gobierno	138.000,00
4100402	Tribunales	8.352.232,00
4100403	Nuevo codigo de Policia	5.190.200,00
4100404	Otras Multas y sanciones:	5.039.852,00
41017	Formularios y especies valoradas	84.690.800,00
4101701	Especies	84.690.800,00
41027	Estampillas	783.912.033,00
4102701	Estampilla procuratura	170.091.493,67
4102702	Estampilla Prodeporte	170.100.493,67
4102703	Estampilla Adulto Mayor	443.720.045,66
41034	Derechos de tránsito	1.071.272,00
4103401	Tarjetas de operación	1.071.272,00
41061	Contribuciones	459.708.538,00
4106101	Contratos de obra	419.034.375,00
4106102	Otras Contribuciones:	40.674.163,00
41072	Rentas de Monopolio de juegos de suena y azar	502.049.527,99
4107201	Coluegos Con Situacion de FONDOS	116.251.257,00
4107202	Coluegos Sin Situacion de FONDOS	348.753.761,99
4107203	Loto Fonpet	37.044.508,00
41090	Otros ingresos no tributarios	703.707.643,00
4109002	CHB lay 99 83 80%	488.828.491,70
4109003	CHB Lay 99 93 10%	54.325.499,30
4109004	Caja de Confamiliar del Huila:	160.452.652,00
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	257.756.542,00
419502	Otros Impuestos NO Tributarios y Tasas Municipales	107.059.331,00
41950203	Intereses predial	106.906.631,00
41950204	Plaza de mercado	142.300,00
41950205	Especies	10.400,00
419510	Impuesto predial unificado	106.603.650,00
41951001	Predial - urbano	40.202.028,00
41951002	Predial Rural	66.401.622,00
419511	Impuesto de industria y comercio	43.835.731,00
41951101	Impuesto de industria y comercio	43.835.731,00
419552	Otros Impuestos Municipales	257.830,00
41955201	Estampilla procuratura	128.915,00
41955202	Estampilla prodeporte	128.915,00



Fecha:18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 21 de 28
 NOTAS ESTADOS FINANCIEROS		 ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA	



CODIGO	CUENTA	VALOR
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	27.293.359.608,83
448	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	13.897.915.589,00
44081701	Participación para salud	8.994.378.114,00
44081701	Recursos demanda continuidad	8.522.873.049,00
44081702	Salud pública	351.100.489,00
44081703	Vinculados sin situación de fondos	120.404.566,00
440818	Participación para educación	873.770.492,00
44081801	Recursos educación Gratalidad	375.530.120,00
44081802	Educación prestación de servicios Calidad	498.240.372,00
440819	Participación para propósito general	2.294.799.383,00
44081901	Recursos libre destinación	963.815.738,00
44081902	Sector deporte	106.478.690,00
44081903	Sector Cultura	79.859.018,00
44081904	Libre inversión	1.021.030.176,00
44081905	SGP FONPET ley 863	123.615.760,00
440821	Programas de alimentación escolar	126.571.904,00
44082101	Programas de alimentación escolar	126.571.904,00
440822	Municipios y distritos con ribera sobre el Río Grande de la Magdalena	195.749.041,00
44082201	Municipios y distritos con ribera sobre el Río Grande de la Magdalena	195.749.041,00
440824	Participación para agua potable y saneamiento básico	1.412.646.655,00
44082401	Participación para agua potable y saneamiento básico	1.412.646.655,00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	1.373.971.806,98
441301	REGALIAS DIRECTAS	25.976.654,00
44130101	Regalías Directas	25.976.654,00
441304	Para proyectos desarrollo regional - Compensación	1.158.211.832,96
44130401	Para proyectos desarrollo regional - Compensación	1.158.211.832,96
441305	Para ahorro pensional territorial	151.471.394,62
44130501	Para ahorro pensional territorial	151.471.394,62
441309	Para funcionamiento del SRG	0,00
44130901	SGR Sistema general regalías funcionamiento	0,00
441310	Asignaciones para la paz	38.311.925,40
44131001	Asignaciones para la paz	38.311.925,40
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	9.835.835.639,99
442104	Recursos para la financiación del Sistema General de Seguridad Social en Salud	9.835.835.639,99
44210401	Foyga	9.835.835.639,99
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.185.636.572,86
442802	Para proyectos de inversión	662.885.524,00
44280201	Aportes CAM	144.257.800,00
44280203	INDERHULLA	12.338.368,00
44280204	Dpto aportes Acropolis \$480*	480.000.000,00
44280205	Aportes Nación SISBEN 2019	26.289.356,00
442804	Para programas de salud	1.132.501.056,86
44280401	Cobertura Régimen Subsidiado en Salud	1.021.662.636,17
44280402	Fonpet Departamental	110.838.420,69

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los ingresos obtenidos por la entidad contable pública que provienen de transferencias de otras entidades contables públicas de diferentes niveles y sectores, sin contraprestación directa, en cumplimiento de normas legales. Para la vigencia 2019 este fue su comportamiento:

2.4.2 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 22 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HULLA	
			





Los ingresos financieros corresponden a los rendimientos sobre depósitos en instituciones financieras, por los recursos propios y de transferencias, clasificados según la fuente de recurso que los origina.

CODIGO	CUENTA	VALOR
48	OTROS INGRESOS	1.305.923.964,72
4802	FINANCIEROS	137.321.287,98
480201	Intereses sobre depósitos en instituciones financieras	95.997.115,98
48020101	Recursos propios	34.502.103,35
48020102	S.G.P Propósito general	1.813.812,31
48020103	S.G.P Educación	859.023,40
48020104	S.G.P Régimen subsidiado	446.242,82
48020105	S.G.P Salud Pública	1.298.752,31
48020106	S.G.P Vinculados	303.774,01
48020107	S.G.P Agua potable	415.686,10
48020109	S.G.P Municipios Riberños	418.797,40
48020110	S.G.P Alimentación escolar	429.439,60
48020111	Gasoducto - PROGASUR	1.477,90
48020112	TASA BOMBERIL	4.133,22
48020113	Cuenta otros gastos de salud	28.382,17
48020114	Cuenta desembolsos empreritos	4.915.939,61
48020118	Cia Ah. Confianza legal	8,00
48020119	convenios y otros recursos de destinación especial	50.559.744,78
480213	Intereses dividendos y participaciones de inversión de administración de liquidez al costo	41.324.172,00
48021301	Intereses dividendos y participaciones	41.324.172,00
4808	Ingresos diversos	1.168.602.676,74
480809	Excedentes financieros	1.114.180.820,36
48080901	Rendimientos financieros recursos FONPET	1.114.180.820,36
480825	Sobranes	1.009.735,71
48082501	Excedente Liquidación de contratos	1.009.735,71
480827	Aprovehamientos	53.412.120,67
48082701	Incapidades	3.625.722,00
48082702	Aprovehamiento general	3.814.321,67
48082703	Indemnización salario magueta.	45.972.077,00

En esta denominación se incluyen las cuentas que representa el valor de los ingresos de la entidad contable pública, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en algunos de los demás grupos definidos. Incluye los ingresos de carácter extraordinario.

2.4.3 OTROS INGRESOS

442805	Para programas de educación	95.533.586,00
44280501	Dpto huila Transporte escolar	95.533.586,00
442807	OTRAS TRANSFERENCIAS	142.214.056,00
44280701	CONVENIO 483 DPS	142.214.056,00
442808	DONACIONES	54.567.000,00
44280801	DONACIONES	54.567.000,00
442816	Fortalecimiento de secretarías técnicas	97.945.340,00
44281601	Fortalecimiento de secretarías técnicas	97.945.340,00



Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 23 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA			



CODIGO	CUENTA	VALOR
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	5.392.088,345,66
5101	SUELDOS Y SALARIOS	1.355.564,621,55
510101	Sueldos	1.268.356,491,00
510103	Sueldos	1.268.356,491,00
51010301	Horas extras y festivos	14.169,408,00
51010301	Horas extras y festivos	14.169,408,00
510110	Prima técnica	3.122.800,00
51011001	Prima Técnica	3.122.800,00
510119	Bonificaciones	79.214,700,55
51011901	Bonificación Recreacion	1.761,294,55
51011902	Bonificación servicios prestados.	38.939,732,00
51011903	Bonificación direccion	32.432,568,00
51011904	Bonificación gestion territorial	6.061,106,00
510123	Auxilio de transporte	1.649,544,00
51012301	Auxilio de transporte	1.649,544,00
510160	Subsidio de alimentación	1.052,678,00
51016001	Subsidio de alimentación	1.052,678,00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1.081.457,023,82
510203	Indemnizaciones	98.105,234,00
51020301	Indemnizaciones	98.105,234,00
510290	Otras contribuciones imputadas	983.351,789,82
51029001	Otras contribuciones imputadas	983.351,789,82
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	370.697,999,00
510302	Aportes a cajas de compensación familiar	59.167,300,00
51030201	Aportes a cajas de compensación familiar	59.167,300,00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	128.809,196,00
51030301	Cotizaciones a seguridad S.S. EPS Privadas	4.989,696,00
51030302	Cotizaciones a seguridad Aportes EPS Publicas	123.819,500,00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	31.842,100,00
51030501	Cotizaciones a riesgos laborales	31.842,100,00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	150.879,403,00
51030601	Cotizaciones entidades administradoras del R.P.M	150.879,403,00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	74.007,700,00
510401	Aportes al ICBF	44.368,800,00
51040101	Aportes al ICBF	44.368,800,00
510402	Aportes al SENA	7.414,900,00
51040201	Aportes al SENA	7.414,900,00
510403	Aportes a la ESAP	7.414,900,00
51040301	Aportes a la ESAP	7.414,900,00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	14.809,100,00
51040401	Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	14.809,100,00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	624.411,863,07
510701	Vacaciones	53.022,175,35
51070101	Vacaciones	53.022,175,35

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de dirección, planeación y apoyo logístico de la entidad. Incluye los gastos de administración de las entidades que producen bienes o servicios.

2.5.1. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 24 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOLEGRE - HUILA	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOLEGRE - HUILA	



2.5.3 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES

510702	Cesantías	259.960.528,00
51070201	Cesantías	259.960.528,00
510703	Intereses a las cesantías	9.907.372,81
51070301	Intereses a las cesantías	9.907.372,81
510704	Prima de vacaciones	65.480.350,21
51070401	Prima de vacaciones	65.480.350,21
510705	Prima de navidad	119.765.332,00
51070501	Prima de navidad	119.765.332,00
510706	Prima de servicios	108.464.357,00
51070601	Prima de servicios	108.464.357,00
510707	Bonificación especial de recreación	7.811.747,70
51070701	Bonificación especial de recreación	7.811.747,70
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	442.610.185,00
510801	Remuneración por servicios técnicos	48.499.471,00
51080101	Remuneración por servicios técnicos	48.499.471,00
510802	Honorarios	245.568.743,00
51080201	Honorarios	245.568.743,00
510803	Capacitación bienestar social y estímulos	89.189.778,00
51080301	Capacitación bienestar social y estímulos	89.189.778,00
510807	Gastos de viaje	26.486.920,00
51080701	Gastos de viaje	26.486.920,00
510810	Válidos	32.865.273,00
51081001	Válidos	32.865.273,00
5111	GENERALES	1.443.338.953,22
511114	Materiales y suministros	656.393.217,45
51111401	Materiales y suministros	652.633.865,45
51111402	Repuestos vehículos	2.058.600,00
51111403	Combustible vehículos	1.700.932,00
511115	Mantenimiento	34.146.869,00
51111501	Mantenimiento	34.146.869,00
511117	Servicios públicos	482.831.640,00
51111701	Servicios públicos	482.831.640,00
511119	Válidos y gastos de viaje	6.784.000,00
51111901	Válidos	385.000,00
51111902	Gastos de viaje	6.399.000,00
511120	Publicidad y propaganda	51.898,00
51112001	Publicidad y propaganda	51.898,00
511121	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	20.714.970,00
51112101	Impresos publicaciones suscripciones y afiliaciones	20.714.970,00
511123	Comunicaciones y transporte	38.709.607,00
51112301	Comunicaciones y transporte	38.709.607,00
511154	Organización de eventos	46.063.792,90
51115401	Gastos protocolarios	27.063.792,90
51115402	Organización eventos-ferias-tradiciones	19.000.000,00
511164	Gastos legales	111.128.029,33
51116401	Gastos legales	111.128.029,33
511190	Otros gastos generales	46.514.909,54
51119001	Arreglo y conservación de archivo-	3.973.372,00
51119002	Ajustes por aproximaciones -	619,54
51119005	Gastos generales	42.540.918,00



5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	194.484.779,50
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	194.484.779,50
	CUENTA	VALOR



En la vigencia 2019, el municipio de Campoalegre realizó las siguientes transferencias:

Corresponde a los recursos girados a la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena CAM, por concepto de la Porcentaje Ambiental sobre el recaudo total del Impuesto Predial.
 Representan los gastos causados por el municipio por trasladados de recursos sin contraprestación directa a otra entidad pública de diferentes niveles y sectores, o al sector privado, en cumplimiento de normas legales.

2.5.4 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	427.493.745,88
5347	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	216.032.834,00
534714	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	216.032.834,00
53471401	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	216.032.834,00
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	211.460.911,88
536004	Maquinaria y equipo	3.782.198,00
53600401	Maquinaria y equipo	3.782.198,00
536005	Equipo médico y científico	2.475.251,00
53600501	Equipo médico y científico	2.475.251,00
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	14.160.129,88
53600601	Muebles, enseres y equipo de oficina	14.160.129,88
536007	Equipos de comunicación y computación	38.137.370,00
53600701	Equipos de comunicación y computación	38.137.370,00
536008	Equipos de transporte, tracción y elevación	140.163.799,00
53600801	Equipos de transporte, tracción y elevación	140.163.799,00
536009	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	12.742.164,00
53600901	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	12.742.164,00
	CUENTA	VALOR

En este grupo de gastos, encontramos el registro contable de las depreciaciones y amortizaciones realizadas durante la vigencia 2019, teniendo en cuenta que para el cálculo de las depreciaciones la política contable aplicada corresponde al método de línea recta, así como se detalla a continuación:

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 26 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA	
			





CODIGO	CUENTA	VALOR
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	31.471.896.680,93
5501	EDUCACIÓN	975.360.668,20
550106	Asignación de bienes y servicios	975.360.668,20
55010601	Asignación de bienes y servicios	975.360.668,20
5502	SALUD	20.749.087.213,09
550206	Asignación de bienes y servicios	52.331.873,00
55020601	Asignación de bienes y servicios	52.331.873,00
550208	Subsidio a la oferta	122.538.880,00
55020801	Subsidio a la oferta	122.538.880,00
550210	Régimen subsidiado	20.239.204.895,09
55021001	Régimen subsidiado	20.239.204.895,09
550216	Acciones de salud pública	335.011.565,00
55021601	Acciones de salud pública	335.011.565,00
5503	AGUA POTABLE Y SANAMIENTO BÁSICO	850.971.955,71
550306	Asignación de bienes y servicios	850.971.955,71
55030601	Asignación de bienes y servicios	850.971.955,71
5504	VIVIENDA	1.913.021.881,96
550406	Asignación de bienes y servicios	1.913.021.881,96
55040601	Asignación de bienes y servicios	1.913.021.881,96
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	176.838.368,00
550506	Asignación de bienes y servicios	176.838.368,00
55050601	Asignación de bienes y servicios	176.838.368,00
5506	CULTURA	158.610.021,00
550606	Asignación de bienes y servicios	158.610.021,00
55060601	Asignación de bienes y servicios	158.610.021,00
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	4.916.606.926,97
550706	Asignación de bienes y servicios	4.916.606.926,97
55070601	Asignación de bienes y servicios	4.916.606.926,97

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan los recursos destinados por la entidad contable pública a la solución de las necesidades básicas insatisfechas de salud, educación, saneamiento ambiental, agua potable, vivienda, medio ambiente, recreación y deporte y los orientados al bienestar general y al mejoramiento de la calidad de vida de la población, de conformidad con las disposiciones legales.

2.5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL

542322	Porcentaje ambiental sobre el total del recaudo por concepto de impuesto predial unificado	194.484.779,50
54232201	Porcentaje ambiental sobre el total del recaudo por concepto de impuesto predial unificado	194.484.779,50

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 27 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOALEGRE - HUILA			



NOMBRE: JIMENA YISED AYA CARDOZO
 T.P. 148709-1

FIRMA DEL CONTADOR

CODIGO	CUENTA	VALOR
58	OTROS GASTOS	193.091.617,53
5804	FINANCIEROS	193.091.617,53
580435	Costo efectivo de préstamos por pagar - Financiamiento de largo plazo	184.262.687,99
58043501	Costo efectivo de préstamos por pagar - Financiamiento de largo plazo	184.262.687,99
580490	Otros gastos financieros	8.828.929,54
58049001	Costo chequeras -	5.129.917,00
58049002	Comisiones trasladado en línea y cheque gerencia	2.075.570,11
58049003	Gravamen financiero	1.623.442,53

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los gastos de la entidad contable pública, que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en algunas de las cuentas definidas anteriormente. Incluyen costos de endeudamiento, los cuales corresponden a intereses, comisiones y otros conceptos originados en la obtención de financiación.

2.5.6. OTROS GASTOS

5508	MEDIO AMBIENTE	385.924.344,00
550801	Actividades de conservación	239.811.200,00
55080101	Actividades de conservación	239.811.200,00
550802	Actividades de recuperación	3.980.420,00
55080201	Actividades de recuperación	3.980.420,00
550805	Educación capacitación y divulgación ambiental	142.752.724,00
55080501	Educación capacitación y divulgación ambiental	142.752.724,00
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.345.475.102,00
555009	Servicio de acueducto	591.077.088,00
55500901	Servicios de Acueducto	591.077.088,00
555010	Servicio de Alcantarillado	249.327.515,00
55501001	Servicio de Alcantarillado	249.327.515,00
555011	Servicio de aseo	505.070.499,00
55501101	Servicio de Aseo	505.070.499,00

Fecha: 18-02-2016	Versión: 1	Código: F-GD13-01-4	Página 28 de 28
		NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	
		ALCALDIA MUNICIPAL DE CAMPOLEGRE - HUILA	