



REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
N.º 891.118.119-9

**ANEXO No. 1**  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 31 DE MARZO DE 2018**  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual mar-18 \$	Periodo Anterior mar-17 \$	Código	PASIVO	Periodo Actual mar-18 \$	Periodo Anterior mar-17 \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>10,619,156,067</b>	<b>8,300,582,000</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>12,255,781,419</b>	<b>1,545,174,000</b>
11	Efectivo	9,175,477,367	6,075,353,000	22	Operaciones de Crédito	0	0
12	Inversiones	0	0	24	Cuentas por pagar	641,419,629	838,241,000
13	Rentas por cobrar	1,443,208,256	0	25	Obligaciones laborales	10,915,895,777	581,506,000
14	Deudores	0	2,225,229,000	27	Pasivos estimados	0	0
15	Inventarios	0	0	29	Otros pasivos	698,466,013	125,427,000
19	Otros activos	470,444	0		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>3,734,773,474</b>	<b>11,337,544,000</b>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>36,144,556,307</b>	<b>33,666,594,000</b>	22	Operaciones de Crédito	0	0
12	Inversiones	3,794,962,462	3,755,448,000	23	Operaciones de Financie	3,511,096,366	1,024,161,000
13	Rentas por cobrar	1,319,346,870	973,538,000	27	Pasivos estimados	223,677,108	10,313,383,000
16	Propiedades, planta y	19,990,966,948	18,378,776,000		<b>3 PATRIMONIO (7)</b>	<b>30,773,157,481</b>	<b>29,084,458,000</b>
17	Bienes de beneficio y	0	22,906,000	31	Hacienda pública	30,773,157,481	29,084,458,000
18	Recursos naturales y	0	0				
19	Otros activos	11,039,280,027	10,535,926,000				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>46,763,712,374</b>	<b>41,967,176,000</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATF</b>	<b>46,763,712,374</b>	<b>41,967,176,000</b>

ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
Alcalde

OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA  
Secretario de Hacienda

ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
Contador T.P. 113737-T

con más fuerza!!





ANEXO No.2  
MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE  
BALANCE GENERAL  
AL 31 DE MARZO DE 2018  
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	P. ACTUAL	P. ANTERIOR	Código	PASIVO	P. ACTUAL	P. ANTERIOR
		mar-18	mar-17			mar-18	mar-17
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>10,619,156,067</b>	<b>8,658,909,000</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>12,479,458,527</b>	<b>1,847,282,000</b>
11	<b>Efectivo</b>	9,175,477,367	6,075,353,000	22	<b>Operaciones de Crédito Público</b>	0	0
1105	Caja	7,000,000	8,200,000	2207	Deuda pública interna	0	0
1110	Bancos y corporaciones	8,466,690,967	6,067,153,000	2208	Operaciones de credito publico interno	0	0
1120	Fondos en transito	0	0				
1132	Efectivo de Uso Restringido	701,786,400	0				
12	<b>Inversiones</b>	0	0	24	<b>Cuentas por pagar</b>	641,419,629	838,242,000
1207	Inversines patrimoniales en	0	0	2401	Adquisicion de bienes y servicios nac.	194,764,798	140,680,000
				2407	Recursos a Favor de Terceros	53,306,528	
13	<b>Rentas por cobrar</b>	1,443,208,256	358,328,000	2422	Intereses	0	0
1305	Vigencia actual	106,404,200	358,328,000	2424	Descuentos de Nomina	39,564,827	0
1337	Transferencias por Cobrar	1,290,262,011	0	2425	Acreedores	0	73,007,000
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0	2430	Subsidios Asignados	71,954,295	0
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	46,542,045	0	2453	Recursos Rec en Admon	0	475,898,000
14	<b>Deudores</b>	0	2,225,228,000	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	1,429,090	8,016,000
1401	Ingresos no tributarios	0	165,659,000	2440	Impuestos, contribuciones y tasas	86,144,042	116,669,000
1404	Fondos especiales	0	0	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
1407	Prestacion de servicios	0	0	2480	Administracion y prestacion servicios de salu	23,971,996	23,972,000
1413	Transferencias por cobrar	0	1,359,792,000	2490	Otras Cuentas por Pagar	170,284,053	0
1420	Avances y anticipos entregados	0	503,073,000	25	<b>Obligaciones laborales</b>	10,915,895,777	581,506,000
1424	Recursos entregados en Administracion	0	0	2505	Salarios y prestaciones sociales	0	580,258,000
1425	Depositos entregados	0	182,117,000	2510	Pensiones por pagar	0	1,248,000
1470	Otros deudores	0	10,207,000	2511	Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	703,107,156	0
1475	Deudas de difícil recaudo	0	4,380,000	2514	Beneficio Posempleo-Pensiones	10,212,788,621	
1480	Provisión para deudores	0	0	27	<b>Pasivos estimados</b>	223,677,108	302,108,000
19	<b>Otros activos</b>	470,444	0	2701	Litigios y Demandas	223,677,108	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2705	Provisiones para Oblig Fiscales	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	470,444	0	2710	Provisiones para contingencias	0	238,868,000
1910	Cargos diferidos	0	0	2715	Provisión para prestaciones sociales	0	63,240,000
1950	Responsabilidades	0	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>36,144,556,307</b>	<b>33,308,267,000</b>	29	<b>Otros pasivos</b>	698,466,013	125,426,000
12	<b>Inversiones</b>	3,794,962,462	3,755,448,000	2902	Recursos Recibidos en Administracion	425,898,034	0
1207	Inversiones patrimoniales en entidades no contr	0	8,352,000	2905	Recaudos a favor de terceros	0	25,795,000
1208	Inversiones patrimoniales controlantes	0	3,747,170,000	2910	Ingreos recibidos por anticipado	0	0
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Co	47,792,462	0	2917	Anticipo de impuestos	272,567,979	99,631,000
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el	3,747,170,000	0				
1280	Provisión proteccion de inversiones	0	-74,000				
13	<b>Rentas por cobrar</b>	1,319,346,870	615,210,000		<b>NO CORRIENTE</b>	3,511,096,366	11,035,436,000
1305	Impuesto por cobrar Vigencia Actual	921,359,435	0	22	<b>Operaciones de crédito público</b>	0	0
1310	Vigencia anterior	0	615,210,000	2208	Operaciones de crédito público interno	0	0
1311	Ingresos No Tributarios	132,544,210	0	23	Operaciones de Financiamiento E Intrument	3,511,096,366	1,024,161,000
1315	Difícil recaudo	0	0	2306	Operaciones de Financiamiento Internas de	0	1,024,161,000
1337	Transferencias por cobrar	261,927,185	0	2314	Financiamiento Interno de Largo Plazo	3,511,096,366	0
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0	27	<b>Pasivos estimados</b>	0	10,011,275,000
1384	Otras Cuentas Por Cobrar	3,516,040	0	2720	Provisiones para Pensiones	0	10,011,275,000
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	19,990,966,948	18,378,777,000				
1605	Terrenos	4,754,301,642	4,586,463,000		<b>TOTAL PASIVO</b>	15,990,554,893	12,882,718,000
1615	Construcciones en curso	2,579,605,643	2,579,606,000				
1635	Bienes muebles en bodega	55,791,420	55,792,000	3	<b>PATRIMONIO (7)</b>	30,773,157,481	29,084,458,000
1640	Edificaciones	12,403,364,797	12,403,365,000				
1620	Maquinaria y planta en montaje	0	0	31	<b>Hacienda</b>	30,773,157,481	29,084,458,000
1645	Plantas, ductos y tuneles	226,776,620	226,777,000	3105	Capital fiscal	16,170,682,253	15,712,309,000
1650	Redes, líneas y cables	0	0	3110	Resultado del ejercicio	4,325,167,720	2,442,006,000
1655	Maquinaria y equipo	1,753,200,547	651,260,000	3115	Superavit por valorización	0	827,011,000
1660	Equipo médico y científico	8,043,675	8,043,000	3117	Superavit por el metodo de participacion pat	0	169,268,000
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	465,869,009	448,420,000	3120	Superavit por donación	0	43,389,000
1670	Equipos de comunicación y computación	512,418,160	503,318,000	3125	Patrimonio público incorporado	0	9,933,558,000
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	1,444,500,000	967,000,000	3128	Provisiones Agotamiento Depreciaciones y A	0	-43,083,000
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	159,156,579	156,607,000	3145	Impacto Por la Transicion al Nuevo Marco de	10,277,307,508	0
1681	Bienes de Arte y Cultura	263,968,130	0				
1685	Depreciación acumulada	-4,143,461,467	-3,777,098,000				
1695	Provisiones para proteccion de propiedades pla	-492,567,807	-410,776,000				

17 Bienes de Beneficio y uso publico	0	22,906,000
1705 Bienes de Beneficio y uso publico	0	0
1715 Bienes históricos y culturales	0	22,906,000
1720 Bienes históricos y culturales	0	0
<b>18 Recursos naturales y del medio ambiente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1804 Recursos naturales en conservación	0	0
<b>19 Otros activos</b>	<b>11,039,280,027</b>	<b>10,535,926,000</b>
1901 Reserva Financiera Actuarial	0	9,440,899,000
1906 Avances y Anticipos Entregados	566,327,917	0
1908 Recursos Entregados en Administracion	10,445,997,654	
1960 Bienes de arte y cultura	0	241,062,000
1965 Provision bienes de arte y cultura	0	0
1970 Intangibles	51,722,660	51,723,000
1975 Amortizacion acumulada Intangibles	-24,768,204	-24,768,000
1999 Valorizaciones	0	827,010,000
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<b>46,763,712,374</b>	<b>41,967,176,000</b>

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)** 46,763,712,374 41,967,176,000

  
ALDEMAR GUTIERREZ MUNOZ  
Alcalde

  
OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA  
Secretario de Hacienda

  
ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
Contador T.P. 113737-T

con mas FUERZA!!

Edificio Municipal calle 10 No. 132 - Bogotá 11001018 - 01 36 00 80  
Página Web: www.compostog.gov.co En la Hacienda: tesorero@compostog.gov.co







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
NIT. 891.118.119-9

Anexo No. 3  
**MUNICIPIO CAMPOALEGRE**  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL  
A MARZO 31 DE 2018  
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Periodo Actual mar-18 \$	Periodo anterior mar-17 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>9,980,964,436</b>	<b>7,784,480,000</b>
41	Ingresos fiscales	3,464,454,846	3,058,657,000
44	Transferencias	6,516,509,590	4,725,823,000
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>6,206,296,971</b>	<b>5,641,461,000</b>
51	De administración	817,983,089	898,747,000
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	135,659,000	0
55	Gasto social	5,252,654,882	4,742,714,000
56	Gasto de inversión social	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>3,774,667,465</b>	<b>2,143,019,000</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>619,459,083</b>	<b>336,867,000</b>
48	Otros ingresos	619,459,083	336,867,000
	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>68,958,828</b>	<b>37,880,000</b>
58	Otros gastos	68,958,828	37,880,000
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>4,325,167,720</b>	<b>2,442,006,000</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>4,325,167,720</b>	<b>2,442,006,000</b>

  
ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
Alcalde

  
OSCAR IVÁN LEIVA BOCANEGRA  
Secretario de Hacienda

  
ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
Contador TP 113737-T





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
NIT. 891.118.119-9

**Anexo No. 4**  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 31 DE MARZO DE 2018**  
**(Cifras en pesos)**

<b>Código</b>	<b>Concepto</b>	<b>Periodo Actual mar-18</b>	<b>Periodo Anterior mar-17</b>
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>9,980,964,436</b>	<b>7,784,479,000</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	<b>3,464,454,846</b>	<b>3,058,657,000</b>
4105	Tributarios	3,282,613,034	2,760,972,000
4110	No tributarios	435,030,825	555,172,000
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, rebajas y descuentos	-253,189,013	-257,487,000
44	<b>Transferencias</b>	<b>6,516,509,590</b>	<b>4,725,822,000</b>
4403	Corrientes del gobierno	0	0
4404	Corrientes de las empresas	0	0
4408	Sistema general de participaciones	3,031,451,865	2,856,384,000
4413	Sistema general de regalías	377,050,391	232,510,000
4421	Sistema general de participaciones	2,516,810,505	1,422,822,000
4428	Otras	591,196,829	214,106,000
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>6,206,296,971</b>	<b>5,641,460,000</b>
51	<b>De administración</b>	<b>817,983,089</b>	<b>898,746,000</b>
5101	Sueldos y salarios	296,134,633	465,999,000
5102	Contribuciones imputadas	65,124,798	52,310,000
5103	Contribuciones efectivas	77,698,459	68,477,000
5104	Aportes sobre nomina	13,935,600	12,382,000
5107	Prestaciones Sociales	1,719,947	0
5108	Gastos de Personal Diversos	117,975,005	0
5111	Generales	159,250,605	182,909,000
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	86,144,042	116,669,000
52	<b>DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5203	Contribuciones imputadas	0	0
5211	Generales	0	0
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	<b>135,659,000</b>	<b>0</b>
5314	Provisión para Contingencias	0	0
5330	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0
5368	Provision Litigios y Demandas	135,659,000	0
55	<b>Gasto Social</b>	<b>5,252,654,882</b>	<b>4,742,714,000</b>
5501	Educación	61,793,000	85,268,000
5502	Salud	4,452,918,887	4,012,047,000
5503	Agua potable y saneamiento	0	0

5504	Vivienda	2,600,000	0
5505	Recreación y deporte	20,500,000	5,400,000
5506	Cultura	31,000,000	4,100,000
5507	Desarrollo comunitario	308,171,656	327,631,000
5508	Medio ambiente	53,677,189	30,055,000
5550	Subsidios asignados	321,994,150	278,213,000
56	<b>Gasto de inversión social</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
5601	Salud	0	0
5602	Educación,, arte y cultura	0	0
5603	Medio ambiente, agua potable	0	0
5604	Vivienda	0	0
5605	Desarrollo comunitario	0	0
5606	Justicia, defensa y seguridad	0	0
5607	Desarrollo comunitario	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<u><b>3,774,667,465</b></u>	<u><b>2,143,019,000</b></u>
48	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<u><b>619,459,083</b></u>	<u><b>336,867,000</b></u>
4802	Financieros	53,237,556	26,096,000
4808	Ingresos Diversos	566,221,527	1,650,000
4810	Extraordinarios	0	309,121,000
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	0
58	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<u><b>68,958,828</b></u>	<u><b>37,880,000</b></u>
5801	Intereses	0	27,725,000
5802	Comisiones	0	0
5804	Financieros	68,958,828	10,155,000
5808	Otros gastos ordinarios	0	0
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓ</b>	<u><b>4,325,167,720</b></u>	<u><b>2,442,006,000</b></u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<u><u><b>4,325,167,720</b></u></u>	<u><u><b>2,442,006,000</b></u></u>

ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
ALCALDE

OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA  
Secretario de Hacienda

ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
CONTADOR TP 113737-T

con más fuerza!!







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9


**ANEXO No. 5**  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE MARZO DE 2018**  
(Cifras en pesos)

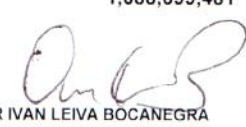
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2017	(1)	<u>29,084,458,000</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE LA VIGENCIA	(2)	1,688,699,481
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2018	(3)	<u>30,773,157,481</u>

**DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)**

<b>INCREMENTOS:</b>	(4)	<u>12,618,842,481</u>
3105 CAPITAL FISCAL		458,373,253
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		1,883,161,720
3120 Superavit por donación		-
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		-
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		-
3128 PROVISIONES DEPRECIACIONES		-
3145 Impacto Por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion		10,277,307,508
<b>DISMINUCIONES:</b>	(5)	<u>10,930,143,000</u>
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		827,011,000
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		-
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		9,933,558,000
3128 PROVISIONES DEPRECIACIONES		- 43,083,000
3117 SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		169,268,000
3120 Superavit por donación		43,389,000
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	(6)	<u>-</u>
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		-
3117 SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		-
3120 SUPERAVIT POR DONACION		-
<b>TOTAL INCREMENTOS Y/O DISMINUCIONES</b>		<b>1,688,699,481</b>

  
ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
ALCALDE

  
ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
CONTADOR PUBLICO  
TP. 113737-T

  
OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA  
SECRETARIO DE HACIENDA

**con más Fuerza!!**





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

## **DEPARTAMENTO DEL HUILA MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 MARZO DE 2018**

#### **I. NOTAS DE CARACTER GENERAL**

##### **1. NATURALEZA DEL ENTE**

La entidad territorial pública Municipio de Campoalegre pertenece al Departamento del Huila, debidamente constituido y reconocido legalmente.

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.

##### **2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

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 Catalogo 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.

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.

##### **3. EFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACIÓN CONTABLE.**

##### **APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE DEPRECIACIÓN**

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

En la aplicación de la depreciación se utilizaron los criterios contemplados en le PGCP, (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).

## II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### ACTIVO

#### 1. EFECTIVO

Los saldos que reflejan los Estados Financieros a 31 de Marzo 2018 se encuentran debidamente conciliados; son recursos de destinación específica como: SGP, SGR, DESAHRRO FONPET, y Aportes Nacionales con destino a proyectos de inversión.

CUENTA	SALDO (En pesos)
EFECTIVO	9.175.477.367
Caja	7.000.000
Bancos	8.466.690.967
Efectivo de Uso Restringido	701.786.400

#### 2. INVERSIONES

Los saldos que reflejan los Estados Financieros, corresponden a las inversiones reales que tiene el Municipio. Los saldos de cada inversión son:

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

	(En pesos)
Electrificadora del Huila	45.364.000
Fondo Ganadero del Huila	1.104.744
Aguas del Huila	925.680
Club Deportivo Atlético Huila	398.037

*con más Fuerza!!*





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

#### ENTIDADES CONTROLADAS

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

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

#### 3. RENTAS POR COBRAR

En esta se incluyen las cuentas que representan el valor de los derechos a favor de la entidad contable pública, por concepto de ingresos tributarios, directos e indirectos territoriales determinados en las disposiciones legales (predial, industria y comercio entre otros).

RENTAS POR COBRAR	(En pesos)
Vigencia Actual	1.027.763.635
Vigencia anteriores	0

#### 4. DEUDORES

En este grupo está representado por el valor de los derechos de cobro de la entidad originados en desarrollo de sus funciones de cometido estatal. Hacen parte de deudores, los valores conexos a la liquidación de rentas por cobrar, los intereses, sanciones, multas y demás derechos por operaciones diferentes a los ingresos tributarios, entre otros.

Ingresos no tributarios	132.544.210
Transferencias por cobrar	1.422.806.221
Avances y anticipos	0
Depósitos entregados	0
Otros deudores	3.516.040
Deudas de difícil cobro	0

#### 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

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

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

generar ingresos producto de su arrendamiento (ejidos), y para su funcionamiento administrativo.

	(En pesos)
Terrenos	4.754.301.642
Construcciones en curso	2.579.605.643
Bienes muebles en bodega	55.791.420
Edificaciones	12.403.364.797
Platas Ductos y Túneles	226.776.620
Maquinaria y Equipo	1.753.200.547
Equipo médico y científico	8.043.675
Muebles, enseres y equipos de oficina	465.869.009
Equipos de comunicación y computación	512.418.160
Equipo de transporte, tracción y elevación	1.444.500.000
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	159.156.579
Bienes de Arte y Cultura	263.968.130
Depreciación acumulada	-4.143.461.467
Provisión para Protección de Propiedad planta y equipo	-492.567.807

## 6. OTROS ACTIVOS

En este grupo se registran los saldos de los otros activos donde se destaca principalmente la Reserva financiera actuarial, los intangibles e intangibles y son:

Recursos Entregados en Administración	10.445.997.654
Avances y Anticipos Entregados	566.798.361
Intangibles	51.722.660
Amortización acumulada de intangibles	-24.768.204
Valorizaciones	0

## PASIVOS

## 7. OPERACIONES DE CREDITO PÚBLICO

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.

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

PRÉSTAMOS DE ENTIDADES DE FOMENTO Y  
DESARROLLO REGIONAL

(En pesos)

\$ 3.511.096.366

### 8. CUENTAS POR PAGAR

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones que la entidad contable pública adquiere con terceros, relacionadas con las operaciones que lleva a cabo, en desarrollo de funciones de cometido estatal.

(En pesos)

Adquisición de bienes y servicios nacionales	194.764.798
Acreedores	0
Litigios y Demandas	88.018.108
Retención en la fuente e impuesto de timbre	1.429.090
Impuesto contribuciones y tasa	86.144.042
Recursos recibidos en Administración	425.898.034
Beneficio Posempleo-Pensiones	10.212.788.621
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	703.107.156
Descuentos de Nomina	39.564.827

### 9. OBLIGACIONES LABORES Y DE SEGURIDAD

En este grupo aparecen registrados los valores adeudados a los empleados activos por concepto de prestaciones sociales de la administración Municipal.

(En pesos)

Administración y prestación de servicios en Salud	23.971.996
---	------------

### 10. PASIVOS ESTIMADOS

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

En esta cuenta están registrados la provisión para contingencias y provisión para pensiones.

(En pesos)

Provisiones para Litigios y demandas	223.677.108
Provisiones para pensiones	0

### 11. OTROS PASIVOS

En esta cuenta se encuentran registrados los valores recibidos para terceros y anticipo de impuestos RETEICA.

(En pesos)

#### Otros pasivos

Recursos Recibidos en Administración	425.898.034
Anticipos de impuestos	272.567.979

## PATRIMONIO

### 12. PATRIMONIO

En esta denominación se incluyen los grupos que representan bienes y derechos, deducidas las obligaciones, para cumplir las funciones de cometido estatal. Esta diferencia se encuentra representada en los recursos asignados o aportados a la entidad contable pública para su creación y desarrollo, en las diferentes modalidades de superávit y en los factores que implican su disminución. Las cuentas que integran esta clase son de naturaleza crédito. En este periodo se refleja una coherencia y normalidad ya que las variaciones no son tan significativas.

Este grupo está conformado por las siguientes cuentas.

(En pesos)

<b>PATRIMONIO</b>	
Capital fiscal	16.170.682.253
Resultado del ejercicio	4.325.167.720
Superávit por valorización	0
Superávit por método de participación	0

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARIA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

Superávit por donación	0
Patrimonio Público Incorporado	0
Provisiones Agotamiento Depreciación	0
Impacto Por la Transición al Nuevo Marco de Regulación	10.277.307.508

### INGRESOS Y GASTOS

#### 13. INGRESOS FISCALES

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.

(En pesos)

Tributarios	3282613034
No. tributarios	435030825
Devoluciones, rebajas y descuentos	-253189013

#### 14. TRANSFERENCIAS

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.

(En pesos)

<b>Transferencias</b>	
Sistema General de Participaciones	3.031.451.865
Sistema General de Regalías	377.050.391
Sistema general de seguridad en S	2.516.810.505
Otras Transferencias	591.196.829

*con más Fuerza!!*







REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

### 15. OTROS INGRESOS

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.

#### OTROS INGRESOS

(En pesos)

Financieros	53.237.556
Otros Ingresos ordinarios	0
Extraordinarios	0
Ajustes de ejercicios anteriores	0
Ingresos Diversos	566.221.527

### 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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.

(En pesos)

Sueldos y salarios	296.134.633
Contribuciones imputadas	65.124.798
Contribuciones efectivas	77.698.459
Aportes sobre nómina	13.935.600
Prestaciones Sociales	1.719.947
Gastos de Personal Diversos	117.975.005
Generales	159.250.605
Impuestos contribuciones y tasas	86.144.042

### 17. GASTO PÚBLICO SOCIAL

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.

*con más Fuerza!!*

Edificio Municipal calle 18 No.7-32 Teléfax 8 38 00 88 - 8 38 00 90

Página Web: [www.campoalegre-huila.gov.co](http://www.campoalegre-huila.gov.co) Email: [hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co](mailto:hacienda-tesoreria@campoalegre-huila.gov.co)





REPÚBLICA DE COLOMBIA  
DEPARTAMENTO DEL HUILA  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE HUILA**  
SECRETARÍA DE HACIENDA Y TESORERÍA  
Nit. 891.118.119-9

**GASTO SOCIAL**

(En pesos)

Educación	61.793.000
Salud	4.452.918.887
Agua potable y Saneamiento básico	0
Vivienda	2.600.000
Recreación y deporte	20.500.000
Cultura	31.000.000
Desarrollo comunitario	308.171.656
Medio ambiente	53.677.189
Subsidios asignados	321.994.150

**18. OTROS GASTOS**


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. Adicionalmente incluye los gastos de carácter extraordinario y ajuste de vigencias anteriores.

**OTROS GASTOS**

(En pesos)

Intereses	0
Financieros	68.958.828
Extraordinario	0
Ajuste de ejercicios anteriores	0

  
**ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ**  
Alcalde

  
**OSCAR IVAN LEIVA BOGANEGRA**  
Secretario de Hacienda

  
**ENQUIR CERQUERA QUINAYA**  
Contador T.P.113737-T

*con más Fuerza!!*

