



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

**ANEXO No. 1**  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**  
**BALANCE GENERAL**  
**AL 30 DE JUNIO DE 2017**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual jun-17 \$	Período Anterior jun-16 \$	Código	PASIVO	Período Actual jun-17 \$	Período Anterior jun-16 \$
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<u>8,682,688</u>	<u>10,876,132</u>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<u>1,730,637</u>	<u>2,257,199</u>
11	Efectivo	6,541,214	6,794,415	22	Operaciones de Crédito	0	0
12	Inversiones	0	0	24	Cuentas por pagar	913,908	1,274,035
13	Rentas por cobrar	0	470,384	25	Obligaciones laborales	531,950	483,783
14	Deudores	2,141,474	3,611,333	27	Pasivos estimados	126,884	252,521
15	Inventarios	0	0	29	Otros pasivos	157,895	246,860
19	Otros activos	0	0		<b>NO CORRIENTE</b>	<u>11,694,396</u>	<u>11,315,359</u>
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<u>33,859,276</u>	<u>32,750,650</u>	22	Operaciones de Crédito	0	0
12	Inversiones	3,755,448	3,755,448	23	Operaciones de Financie	1,533,680	1,348,188
13	Rentas por cobrar	802,276	417,441	27	Pasivos estimados	10,160,716	9,967,171
16	Propiedades, planta y	18,221,770	17,492,012		<b>3 PATRIMONIO (7)</b>	<u>29,116,931</u>	<u>30,054,224</u>
17	Bienes de beneficio y	22,906	20,804	31	Hacienda pública	29,116,931	30,054,224
18	Recursos naturales y	0	0		<b>TOTAL PASIVO Y PATI</b>	<u>42,541,964</u>	<u>43,626,782</u>
19	Otros activos	11,056,876	11,064,945				
	<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u>42,541,964</u>	<u>43,626,782</u>				

**ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ**  
Alcalde

**OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA**  
Secretario de Hacienda

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

**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)





ANEXO No.2  
MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE  
BALANCE GENERAL  
AL 30 DE JUNIO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

Código	ACTIVO	P. ACTUAL	P. ANTERIOR	Código	PASIVO	P. ACTUAL	P. ANTERIOR
		jun-17	jun-16			jun-17	jun-16
	<b>CORRIENTE (1)</b>	<b>8,972,587</b>	<b>10,876,132</b>		<b>CORRIENTE (4)</b>	<b>1,929,506</b>	<b>2,257,199</b>
11	<b>Efectivo</b>	<b>6,541,214</b>	<b>6,794,415</b>	22	<b>Operaciones de Crédito Público</b>	0	0
1105	Caja	8,200	8,200	2207	Deuda pública interna	0	0
1110	Bancos y corporaciones	6,524,269	6,786,215	2208	Operaciones de credito publico interno	0	0
1120	Fondos en transito	8,745	0				
12	<b>Inversiones</b>	0	0	24	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>913,909</b>	<b>1,274,035</b>
1207	Inversines patrimoniales en	0	0	2401	Adquisicion de bienes y servicios nac.	92,571	816,049
				2422	Intereses	0	0
				2425	Acreedores	80,187	45,037
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>289,899</b>	<b>470,384</b>	2430	Subsidios Asignados	0	0
1305	Vigencia actual	289,899	470,384	2453	Recursos Rec en Admon	683,146	357,849
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	5,301	7,365
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas	28,654	23,722
				2450	Avances y anticipos recibidos	0	0
				2480	Administracion y prestacion servicios de salu	24,050	24,013
14	<b>Deudores</b>	<b>2,141,474</b>	<b>3,611,333</b>	25	<b>Obligaciones laborales</b>	<b>531,950</b>	<b>483,783</b>
1401	Ingresos no tributarios	165,063	116,748	2505	Salarios y prestaciones sociales	530,702	460,695
1404	Fondos especiales	0	0	2510	Pensiones por pagar	1,248	23,088
1407	Prestacion de servicios	0	0				
1413	Transferencias por cobrar	1,193,207	1,943,870	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>325,752</b>	<b>252,521</b>
1420	Avances y anticipos entregados	568,413	1,353,545	2705	Provisiones para Oblig Fiscales	0	0
1424	Recursos entregados en Administracion	0	0	2710	Provisiones para contingencias	198,868	139,343
1425	Depositos entregados	182,363	182,117	2715	Provisión para prestaciones sociales	126,884	113,178
1470	Otros deudores	28,048	10,673				
1475	Deudas de difícil recaudo	4,380	4,380	29	<b>Otros pasivos</b>	<b>157,895</b>	<b>246,860</b>
1480	Provisión para deudores	0	0	2905	Recaudos a favor de terceros	28,364	37,643
19	<b>Otros activos</b>	0	0	2910	Ingreos recibidos por anticipado	0	0
1905	Gastos pagados por anticipado	0	0	2917	Anticipo de impuestos	129,531	209,217
1910	Cargos diferidos	0	0				
1950	Responsabilidades	0	0				
	<b>NO CORRIENTE (2)</b>	<b>33,569,377</b>	<b>32,750,650</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>11,495,528</b>	<b>11,315,359</b>
12	<b>Inversiones</b>	<b>3,755,448</b>	<b>3,755,448</b>	22	<b>Operaciones de crédito público</b>	0	0
1207	Inversiones patrimoniales en entidades no contr	8,352	8,352	2208	Operaciones de crédito público interno	0	0
1208	Inversiones patrimoniales controlantes	3,747,170	3,747,170	23	<b>Operaciones de Financiamiento E Instrument</b>	<b>1,533,680</b>	<b>1,348,188</b>
1280	Provisión proteccion de inversiones	-74	-74	2306	Operaciones de Financiamiento Internas de	<b>1,533,680</b>	<b>1,348,188</b>
13	<b>Rentas por cobrar</b>	<b>512,376</b>	<b>417,441</b>				
1310	Vigencia anterior	512,376	417,441	27	<b>Pasivos estimados</b>	<b>9,961,848</b>	<b>9,967,171</b>
1315	Difícil recaudo	0	0	2720	Provisiones para Pensiones	9,961,848	9,967,171
1380	Provisión para rentas por cobrar	0	0				
16	<b>Propiedades, planta y equipo</b>	<b>18,221,771</b>	<b>17,492,012</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>13,425,034</b>	<b>13,572,558</b>
1605	Terrenos	4,566,376	4,569,414	3	<b>PATRIMONIO (7)</b>	<b>29,116,930</b>	<b>30,054,224</b>
1615	Construcciones en curso	2,579,606	2,368,663	31	<b>Hacienda</b>	<b>29,116,930</b>	<b>30,054,224</b>
1635	Bienes muebles en bodega	55,792	55,792	3105	Capital fiscal	15,712,309	17,587,132
1640	Edificaciones	12,403,365	11,678,282	3110	Resultado del ejercicio	2,631,397	1,726,074
1620	Maquinaria y planta en montaje	0	0	3115	Superavit por valorización	827,011	827,010
1645	Plantas, ductos y tuneles	226,777	0	3117	Superavit por el metodo de participacion pati	169,268	169,268
1650	Redes, líneas y cables	0	0	3120	Superavit por donación	43,389	34,269
1655	Maquinaria y equipo	651,261	651,260	3125	Patrimonio público incorporado	9,933,558	9,933,558
1660	Equipo médico y científico	8,043	8,043	3128	Provisiones Agotamiento Depreciaciones y A	-200,002	-223,087
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	448,420	437,551				
1670	Equipos de comunicación y computación	503,318	450,642				
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	967,000	967,000				
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	156,607	156,607				
1685	Depreciación acumulada	-3,899,782	-3,477,408				
1695	Provisiones para proteccion de propiedades plai	-445,012	-373,834				

<b>17 Bienes de Beneficio y uso publico</b>	<u>22,906</u>	<u>20,804</u>
1705 Bienes de Beneficio y uso publico	0	0
1715 Bienes históricos y culturales	22,906	20,804
1720 Bienes históricos y culturales	0	0
<b>18 Recursos naturales y del medio ambiente</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
1804 Recursos naturales en conservación	0	0
<b>19 Otros activos</b>	<u>11,056,876</u>	<u>11,064,945</u>
1901 Reserva Financiera Actuarial	9,961,848	9,967,171
1960 Bienes de arte y cultura	241,062	241,062
1965 Provision bienes de arte y cultura	0	0
1970 Intangibles	51,723	51,723
1975 Amortizacion acumulada Intangibles	-24,768	-22,021
1999 Valorizaciones	827,011	827,010
<b>TOTAL ACTIVO (3)</b>	<u><b>42,541,964</b></u>	<u><b>43,626,782</b></u>

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)</b>	<u><b>42,541,964</b></u>	<u><b>43,626,782</b></u>
--------------------------------------	--------------------------	--------------------------

**ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ**  
Alcalde

**OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA**  
Secretario de Hacienda

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

con más fuerza!!

Edificio Municipal calle 18 No. 3-32 Teléfono 8 38 00 98 - 8 38 00 90  
Página Web: www.campesinista-huila.gov.co Email: hacienda.fiscalia@campesinista-huila.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 JUNIO 30 DE 2017**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Cuentas	Período Actual jun-17 \$	Período anterior jun-16 \$
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>14,670,751</b>	<b>14,326,501</b>
41	Ingresos fiscales	4,007,978	3,841,604
44	Transferencias	10,662,773	10,484,897
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>12,828,706</b>	<b>13,237,559</b>
51	De administración	2,027,136	2,717,783
52	De operación	0	0
53	Provisiones, agotamiento, amortización	0	0
55	Gasto social	10,801,570	10,519,776
56	Gasto de inversión social	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)</b>	<b>1,842,045</b>	<b>1,088,942</b>
	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<b>858,924</b>	<b>714,915</b>
48	Otros ingresos	858,924	714,915
	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<b>69,572</b>	<b>77,763</b>
58	Otros gastos	69,572	77,763
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)</b>	<b>2,631,397</b>	<b>1,726,094</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<b>2,631,397</b>	<b>1,726,094</b>

  
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. 4  
**MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2017**  
(Cifras en miles de pesos)

Código	Concepto	Período Actual jun-17	Período Anterior jun-16
	<b>INGRESOS OPERACIONALES (1)</b>	<b>14,670,751</b>	<b>14,326,501</b>
41	<b>Ingresos Fiscales</b>	4,007,978	3,841,604
4105	Tributarios	3,288,371	3,394,560
4110	No tributarios	986,344	698,131
4120	Ingresos por fondos especiales	0	0
4195	Devoluciones, rebajas y descuentos	-266,737	-251,087
44	<b>Transferencias</b>	10,662,773	10,484,897
4403	Corrientes del gobierno	0	0
4404	Corrientes de las empresas	0	0
4408	Sistema general de participaciones	6,284,736	5,689,182
4413	Sistema general de regalías	514,771	508,309
4421	Sistema general de participaciones	3,435,053	3,879,861
4428	Otras	428,213	407,545
	<b>GASTOS OPERACIONALES (3)</b>	<b>12,828,707</b>	<b>13,237,559</b>
51	<b>De administración</b>	2,027,137	2,717,783
5101	Sueldos y salarios	1,040,067	1,005,814
5102	Contribuciones imputadas	104,662	963,241
5103	Contribuciones efectivas	141,023	131,986
5104	Aportes sobre nomina	28,692	25,796
5111	Generales	567,370	461,956
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	145,323	128,990
52	<b>DE OPERACIÓN</b>	0	0
5203	Contribuciones imputadas	0	0
5211	Generales	0	0
53	<b>Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones</b>	0	0
5314	Provisión para Contingencias	0	0
5330	Depreciación de propiedades, planta y equipo	0	0
55	<b>Gasto Social</b>	10,801,570	10,519,776
5501	Educación	578,112	92,256
5502	Salud	8,194,851	7,797,228
5503	Agua potable y saneamiento	28,000	140,494
5504	Vivienda	0	509,377
5505	Recreación y deporte	21,200	45,265

5506	Cultura	13,400	49,266
5507	Desarrollo comunitario	1,391,172	1,357,663
5508	Medio ambiente	34,455	10,700
5550	Subsidios asignados	540,380	517,527
<b>56</b>	<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>1,842,044</b></u>	<u><b>1,088,942</b></u>
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS (5)</b>	<u><b>858,925</b></u>	<u><b>714,915</b></u>
4805	Financieros	38,133	671,629
4808	Otros ingresos ordinarios	14,229	25,285
4810	Extraordinarios	806,563	8,629
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	0	9,372
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS (7)</b>	<u><b>69,572</b></u>	<u><b>77,763</b></u>
5801	Intereses	55,086	65,179
5802	Comisiones	0	0
5805	Financieros	14,486	4,723
5808	Otros gastos ordinarios	0	0
5810	Extraordinarios	0	0
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	0	7,861
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓ</b>	<u><b>2,631,397</b></u>	<u><b>1,726,094</b></u>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)</b>	<u><u><b>2,631,397</b></u></u>	<u><u><b>1,726,094</b></u></u>

ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
ALCALDE

OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA  
Secretario de Hacienda

ENQUIR CERQUERA QUINAYA  
CONTADOR TP 113737-T

con más fuerza!!





ANEXO No. 5  
MUNICIPIO DE CAMPOALEGRE  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AL 30 DE JUNIO DE 2017  
(Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2016	(1)	<u>30,054,224</u>
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE LA VIGENCIA	(2)	- 937,293
SALDO DEL PATRIMONIO A JUNIO 30 DE 2017	(3)	<u>29,116,931</u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

<b>INCREMENTOS:</b>	(4)	- 969,498
3105 CAPITAL FISCAL		- 1,874,822
3110 Resultado del Ejercicio		905,323
3120 Superavit por donación		-
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		-
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		1
3128 PROVISIONES DEPRECIACIONES		
<b>DISMINUCIONES:</b>	(5)	<u>23,085</u>
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO		-
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO		-
3128 PROVISIONES DEPRECIACIONES		23,085
<b>PARTIDAS SIN MOVIMIENTO</b>	(6)	<u>9,120</u>
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACION		-
3117 SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		-
3120 SUPERAVIT POR DONACION		9,120
<b>TOTAL INCREMENTOS Y/O DISMINUCIONES</b>		- 937,293

ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ  
ALCALDE

ENRIQUE 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 30 JUNIO DE 2017

#### 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 2017 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 (Miles de pesos)
EFECTIVO	6.541.214
Caja	8.200
Bancos	6,524,269
Fondos en Transito	8,745

#### 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

	(miles de pesos)
Electrificadora del Huila	5.923
Fondo Ganadero del Huila	1.105
Aguas del Huila	926

*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

Club Deportivo Atlético Huila 398

**ENTIDADES CONTROLADAS**

Emac S.A. E.S.P. 3.747.170

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	(miles de pesos)
Vigencia Actual	289,899
Vigencia anteriores	512,376

**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	165,063
Transferencias por cobrar	1,193,207
Avances y anticipos	568,413
Depósitos entregados	182,363
Otros deudores	28,048
Deudas de difícil cobro	4.380

**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

*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

servicios, la administración de la entidad contable pública, así como los destinados a generar ingresos producto de su arrendamiento (ejidos), y para su funcionamiento administrativo.

	(Miles de pesos)
Terrenos	4,566,376
Construcciones en curso	2,579,606
Bienes muebles en bodega	55.792
Edificaciones	12.403.365
Platas Ductos y Túneles	226.777
Maquinaria y Equipo	651.261
Equipo médico y científico	8.043
Muebles, enseres y equipos de oficina	448.420
Equipos de comunicación y computación	503.318
Equipo de transporte, tracción y elevación	967.000
Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	156.607
Depreciación acumulada	-3,899,782
Provisión para Protección de Propiedad planta y equipo	-445,012

## 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:

Reserva Financiera Actuarial	9,961,848
Bienes de Arte y Cultura	241,062
Intangibles	51.723
Amortización acumulada de intangibles	-24.768
Valorizaciones	827.011

## 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

(Miles de pesos)

\$ 1.533.680

### 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.

(Miles de pesos)

Adquisición de bienes y servicios nacionales	92,571
Acreedores	80,187
Subsidios Asignados	0
Retención en la fuente e impuesto de timbre	5,301
Impuesto contribuciones y tasa	28,654
Recursos recibidos en Administración	683,146
Administración y prestación de servicios en Salud	24,050

### 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.

(Miles de pesos)

Salarios y prestaciones sociales	530,702
Pensiones y prestaciones económicas por pagar	1.248

### 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.

(Miles de pesos)

Provisiones para Contingencias	198,868
Provisiones para Prestaciones Sociales	126,884
Provisiones para pensiones	9,961,848

### 11. OTROS PASIVOS

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

(Miles de pesos)

#### Otros pasivos

Recaudo a favor de terceros	28,364
Anticipos de impuestos	129,531

## 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.

(Miles de pesos)

<b>PATRIMONIO</b>	
Capital fiscal	15,712,309
Resultado del ejercicio	2,631,397

*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

Superávit por valorización	827.011
Superávit por método de participación	169.268
Superávit por donación	43.389
Patrimonio Público Incorporado	9.933.558
Provisiones Agotamiento Depreciación	(200,002)

### 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.

(Miles de pesos)

Tributarios	3,288,371
No. tributarios	986,344
Devoluciones, rebajas y descuentos	-266,737

#### 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.

( Miles de pesos)

<b>Transferencias</b>	
Sistema General de Participaciones	6,284,736
Sistema General de Regalías	514,771
Sistema general de seguridad en S	3,435,053
Otras Transferencias	428,213

#### 15. OTROS INGRESOS

*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 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**

(Miles de pesos)

Financieros	38,133
Otros Ingresos ordinarios	14,229
Extraordinarios	806,563
Ajustes de ejercicios anteriores	0

**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.

(Miles de pesos)

Sueldos y salarios	1,040,067
Contribuciones imputadas	104,662
Contribuciones efectivas	141,023
Aportes sobre nomina	28,692
Generales	567,370
Impuestos contribuciones y tasas	145,323

**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**

	(Miles de pesos)
Educación	578,112
Salud	8,194,851
Agua potable y Saneamiento básico	28,000
Vivienda	0
Recreación y deporte	21,200
Cultura	13,400
Desarrollo comunitario	1,391,172
Medio ambiente	34,455
Subsidios asignados	540,380

**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**

(Miles de pesos)

Intereses	55,086
Financieros	14,486
Extraordinario	0
Ajuste de ejercicios anteriores	0

  
**ALDEMAR GUTIERREZ MUÑOZ**  
Alcalde

  
**OSCAR IVAN LEIVA BOCANEGRA**  
Secretario de Hacienda

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

*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)

