

## MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)

### MODULO DE CONTABILIDAD

## ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018

### NIVEL 4

<b>4</b>	<b>INGRESOS</b>	<b>-35,736,028,374.34</b>
<b>41</b>	<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>-3,921,415,393.45</b>
<b>4105</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>-2,604,793,756.00</b>
410507	Impuesto predial unificado	-1,005,658,747.00
410507-05	Predial unificado vig.actual	-1,005,658,747.00
410508	Impuesto de industria y comercio	-284,351,146.00
410508-01	Sobretasa Bomberil	-1,128,172.00
410508-05	Industria y comercio vig. actual	-276,315,391.00
410508-07	Industria y comercio vig. anterior	-6,907,583.00
410515	Impuesto de espectaculos publicos	-440,000.00
410515-05	Espect culos públicos	-440,000.00
410519	Impuesto de delineacion urbana, estudios y aprobacion de pla	-38,871,434.00
410519-05	Delineación urbana, estudios y aprobación de	-38,871,434.00
410521	Impuesto de avisos, tableros y vallas	-42,172,288.00
410521-05	Avisos y tableros vigencia actual	-42,172,288.00
410528	Impuestos de rifas, apuestas y juegos permitidos	-46,550,000.00
410528-05	Impuesto de rifas, apuestas y juegos permitid	-46,550,000.00
410533	Impuesto sobre vehiculos automotores	-65,212,704.00
410533-05	Impuesto sobre vehículos automotores	-65,212,704.00
410535	Sobretasa a la gasolina	-1,104,681,000.00
410535-05	Sobretasa a la gasolina motor	-1,104,681,000.00
410561	Impuesto sobre telegrafos y telefonos urbanos	-16,856,437.00
410561-05	Impuesto sobre telegrafos telefonos urbanos	-16,856,437.00
<b>4110</b>	<b>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO</b>	<b>-1,316,621,637.45</b>
411002	Multas	-122,513,726.75
411002-01	Multas de Gobierno	-6,748,594.00
411002-04	Multas de Transito locales	-24,014,080.00
411002-05	multas transito policia de carreteras	-91,751,052.75
411003	Intereses	-188,597,558.00
411003-02	Industria y Comercio	-2,560,092.00
411003-05	Intereses - predial	-148,988,173.00
411003-06	Interese Industria Ycomercio	-37,049,293.00
411017	Formularios y especies valoradas	-31,955,606.00
411017-05	Formularios y especies valoradas	-31,955,606.00
411027	Estampillas	-563,276,128.00
411027-01	Estampilla pro cultura	-51,617,930.00
411027-02	Pro Adulto Mayor	-300,527,799.00
411027-03	Fondeportes	-211,130,399.00
411034	Derechos de transito	-41,698,218.00
411034-05	Derechos de tr nsito	-6,680,900.00
411034-06	Drecho transito curso seguridad vial	-35,017,318.00
411046	Licencias	-29,060,941.00
411046-05	Licencias de conduccion	-29,060,941.00
411054	Matriculas de vehiculos	-64,684,900.00
411054-05	Matricula vehiculos	-64,684,900.00
411058	Traspaso de vehiculos	-26,391,600.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

## MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018****NIVEL 4**

411058-05	Transpaso vehiculos	-26,391,600.00
411061	Contribuciones	-248,242,959.70
411061-05	Contribuciones , Fondo cuenta vias	-248,242,959.70
411090	Otras contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	-200,000.00
411090-21	registro de marca y herretes	-200,000.00
<b>44</b>	<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>-31,093,993,736.53</b>
<b>4408</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES</b>	<b>-17,297,704,155.96</b>
440817	Participacion para salud	-9,359,278,498.96
440817-01	Regimen subsidiado S.G.P Continuidad	-8,600,880,386.00
440817-07	Prestacion de servicios S.G.P Aportes patronales sin situaci	-321,484,043.96
440817-08	Salud Publica S.G.P	-436,914,069.00
440818	Participacion para educacion	-1,090,854,679.00
440818-02	Calidad	-561,104,610.00
440818-04	Recursos Gratuidad.	-529,750,069.00
440819	Participacion para proposito general	-2,586,805,717.00
440819-01	S.G.P Libre Destinacion	-1,153,352,867.00
440819-03	Deporte	-127,418,031.00
440819-04	Cultura	-95,563,523.00
440819-05	Otros Sectores Inversion 60%	-1,210,471,296.00
440820	Participacion para pensiones - Fondo Nacional de Pens	-2,347,756,999.00
440820-05	Libre Destinacion Fonpet SSF	-2,347,756,999.00
440821	Programas de alimentacion escolar	-157,470,465.00
440821-01	Alimentacione Escolar	-157,470,465.00
440824	Participacion para agua potable y saneamiento basico	-1,755,537,797.00
440824-04	Agua Potable y Saneam bas. SSF	-651,020,821.00
440824-05	Agua Potable y Saneam bas. CSF	-751,749,476.00
440824-06	Trans Fondo de Redistr del Ingreso	-352,767,500.00
<b>4413</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE REGALIAS</b>	<b>-1,624,257,625.57</b>
441301	Asignaciones directas	-1,501,141,205.57
441301-05	Sistema General Regalias Asignaciones Directas.	-159,453,274.85
441301-06	Regalias Asignaciones DFirectas funcionamiento	-1,341,687,930.72
441305	Para ahorro pensional territorial	-123,116,420.00
441305-02	Para Ahorro Pensional Territoria	-123,116,420.00
<b>4421</b>	<b>SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD</b>	<b>-9,385,151,089.00</b>
442104	Recursos para la financiacion del Sistema General de Segurid	-9,385,151,089.00
442104-05	FOSYGA - Solidaridad	-9,385,151,089.00
<b>4428</b>	<b>OTRAS TRANSFERENCIAS</b>	<b>-2,786,880,866.00</b>
442802	Para proyectos de inversion	-1,476,452,109.00
442802-06	convenio CRC, Adecuacion Alcantarillado el Bordo.	-100,084,590.00
442802-10	Tranferencia recursos Generacio Eneresia	-34,222,644.00
442802-12	Fondo de Seguridad y Convivencia Ciudadana -FONSECON	-1,127,353,209.00
442802-13	Departamento para la Prosperidad Social	-214,791,666.00
442804	Para programas de salud	-1,224,302,809.00
442804-01	Empresa Territorial Para la Salud- ETESA-	-55,689,300.00
442804-02	Rentas Cedidas Departamento Regimen Subsidiado	-941,628,122.00
442804-03	Coljuegos sin situacion de fondos	-226,985,387.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

## MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018****NIVEL 4**

442890	Otras transferencias	-86,125,948.00
442890-01	Del Departamento Tansito	-2,173,142.40
442890-03	Del impuestoa al cigarrillo (2.40%)	-4,592,371.00
442890-07	Gobernacion del valle del cauca	-2,254,200.00
442890-08	Gobernacion del Cauca	-40,690,574.60
442890-09	Gobnernacion de Narino	-1,073,600.00
442890-11	Confinanciacion Nacional ministerio culrtua convenio 3128/	-18,000,000.00
442890-12	Gobernacion de Caldas	-17,071,400.00
442890-13	Departamento de Cordoba	-42,600.00
442890-14	Gobernacion de Quindio	-201,200.00
442890-15	Gobernacion del Huila	-26,860.00
<b>47</b>	<b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>	<b>-672,129,314.00</b>
<b>4722</b>	<b>OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO</b>	<b>-672,129,314.00</b>
472290	Otras operaciones sin flujo de efectivo	-672,129,314.00
472290-06	Otras operaciones sin flujo en efectivo Construcion Plnata	-672,129,314.00
<b>48</b>	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>-48,489,930.36</b>
<b>4802</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>-34,591,522.33</b>
480201	Intereses sobre depositos en instituciones financieras	-34,591,522.33
480201-01	Rendimiento por reajuste monetario	-208,860.76
480201-02	Rendimientos financieros Libre destinacion	-15,670,937.35
480201-03	Rendimientos financieros cuenta Maestra	-5,222,386.00
480201-04	Rendimientos financieros sistema general de regalías	-6,024,658.00
480201-06	Rendimientos financieros Credito Bancolombia Maquinaria	-3,611.68
480201-07	Rend Financ Regalías	-4,387.67
480201-08	Rendimientos financieros Salud Publica	-2,315,701.00
480201-09	Rend Financ Estamp Pro Ancianato	-4,719,306.12
480201-10	Rend Financ Estampilla Pro Cultura	-276,266.48
480201-11	Rend Fin Deporte y Recreacion	-65,186.03
480201-12	Intereses Depositos instituciones financiera Generacion ene	-80,221.24
<b>4808</b>	<b>INGRESOS DIVERSOS</b>	<b>-13,898,408.03</b>
480809	Excedentes financieros	-4.00
480809-01	Excedente financieros	-4.00
480817	Arrendamiento operativo	-106,000.00
480817-05	Arrendamientos	-106,000.00
480825	Sobrantes	-11,613,436.03
480825-01	Alimentacion Escolar	-729,427.93
480825-04	Educacion calidad	-6,490,305.01
480825-05	Deporte y Recreacion	-229,062.31
480825-06	Cultura	-2,576,487.78
480825-07	Atencion Integral ala Primera infancia	-1,588,153.00
480826	Recuperaciones	-70,975.00
480826-05	Gravamen Financiero	-70,975.00
480890	Otros ingresos diversos	-2,107,993.00
480890-03	Apotes patronales o prestacionde servicios salud.	-1,241,374.00
480890-05	Rifas y Similares	-37,902.51
480890-06	Multas Transito	-61,157.89

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018**

**NIVEL 4**

480890-07	Fondo Cuenta Vias y Seguridad Ciudadana	-521,908.46
480890-08	Transito Municipal Clase A	-244,598.14
480890-10	Otros Ingresos Ordinarios	-1,052.00
<b>5</b>	<b>GASTOS</b>	<b>30,259,103,013.68</b>
<b>51</b>	<b>DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>4,083,937,582.00</b>
<b>5101</b>	<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>	<b>972,149,437.00</b>
510101	Sueldos	861,847,324.00
510101-05	Sueldos del personal	861,847,324.00
510119	Bonificaciones	68,465,520.00
510119-01	Bonificacion de gestion	36,855,185.00
510119-02	Bonificacion por servicios prestados	31,610,335.00
510123	Auxilio de transporte	25,087,208.00
510123-05	Auxilio de transporte	25,087,208.00
510160	Subsidio de alimentacion	16,749,385.00
510160-05	Subsidio de alimentacion	16,749,385.00
<b>5102</b>	<b>CONTRIBUCIONES IMPUTADAS</b>	<b>11,232,144.00</b>
510201	Incapacidades	11,232,144.00
510201-01	Incapacidades	11,232,144.00
<b>5103</b>	<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>	<b>251,209,126.00</b>
510302	Aportes a cajas de compensacion familiar	39,113,400.00
510302-05	Aportes a cajas de compensacion familiar	39,113,400.00
510303	Cotizaciones a seguridad social en salud	96,433,640.00
510303-01	Aportes E.P.S Privadas	34,605,748.00
510303-02	Aportes E.P.S Publicas	61,827,892.00
510305	Cotizaciones a riesgos laborales	8,026,900.00
510305-05	Cotizaciones a riesgos profesionales	8,026,900.00
510306	Cotizaciones a entidades administradoras del regimen de prim	107,635,186.00
510306-05	Pensiones de Jubilacion	107,635,186.00
<b>5104</b>	<b>APORTES SOBRE LA NOMINA</b>	<b>48,988,000.00</b>
510401	Aportes al ICBF	29,345,700.00
510401-05	Aportes al ICBF	29,345,700.00
510402	Aportes al SENA	4,920,700.00
510402-05	Aportes al SENA	4,920,700.00
510403	Aportes a la ESAP	4,920,700.00
510403-05	Aportes ESAP	4,920,700.00
510404	Aportes a escuelas industriales e institutos tecnicos	9,800,900.00
510404-05	Aportes a escuelas industriales e institutos	9,800,900.00
<b>5107</b>	<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>	<b>414,711,742.00</b>
510701	Vacaciones	66,765,448.00
510701-01	Vacaciones	66,765,448.00
510702	Cesantias	148,281,262.00
510702-01	Cesantias	148,281,262.00
510703	Intereses a las cesantias	585,012.00
510703-01	Intereses a las cesantias	585,012.00
510704	Prima de vacaciones	51,698,583.00
510704-01	Prima de vacaciones	51,698,583.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018**

**NIVEL 4**

510705	Prima de navidad	99,228,758.00
510705-01	Prima de navidad	99,228,758.00
510706	Prima de servicios	41,815,291.00
510706-01	Prima de servicios	41,815,291.00
510707	Bonificacion especial de recreacion	6,337,388.00
510707-01	Bonificaciøn especial de recreaciøn	6,337,388.00
<b>5108</b>	<b>GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS</b>	<b>706,518,175.00</b>
510802	Honorarios	647,756,875.00
510802-01	Honorarios	647,756,875.00
510804	Dotacion y suministro a trabajadores	22,149,530.00
510804-01	Dotaciøn y suministro a trabajadores	22,149,530.00
510810	Viaticos	29,411,770.00
510810-01	Vi ticos	29,411,770.00
510890	Otros gastos de personal diversos	7,200,000.00
510890-02	ser vicios prestados educacion	7,200,000.00
<b>5111</b>	<b>GENERALES</b>	<b>1,679,128,958.00</b>
511106	Estudios y proyectos	120,942,500.00
511106-05	Estudios y proyectos	120,942,500.00
511113	Vigilancia y seguridad	32,931,561.00
511113-05	Vigilancia y seguridad	32,931,561.00
511114	Materiales y suministros	123,126,991.00
511114-01	Materiales y suministros	1,105,000.00
511114-10	Materiales y Suministros	54,640,565.00
511114-15	Papeleria.	67,381,426.00
511115	Mantenimiento	708,611,425.00
511115-02	Mejoramiento adecuacion de vias	211,560,365.00
511115-05	Mantenimiento	497,051,060.00
511117	Servicios publicos	33,114,465.00
511117-05	Servicios públicos	33,114,465.00
511119	Viaticos y gastos de viaje	11,288,000.00
511119-05	Vi ticos y gastos de viaje	11,288,000.00
511120	Publicidad y propaganda	9,100,000.00
511120-05	Publicidad y propaganda	9,100,000.00
511121	Impresos, publicaciones, suscripciones y afiliaciones	5,500,000.00
511121-01	Impresos, publicaciones, suscripciones y afil	5,500,000.00
511125	Seguros generales	83,206,874.00
511125-01	Seguros de vida	954,000.00
511125-05	Seguros generales	82,252,874.00
511127	Promocion y divulgacion	20,000,000.00
511127-01	Promocion y divulgacion	20,000,000.00
511140	Contratos de administracion	16,809,610.00
511140-05	Contratos de administraciøn	16,809,610.00
511146	Combustibles y lubricantes	108,493,666.00
511146-05	Combustibles y lubricantes	108,493,666.00
511149	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y lavanderia	7,200,000.00
511149-05	Servicios de aseo, cafeteria, restaurante y l	7,200,000.00
511155	Elementos de aseo, lavanderia y cafeteria	135,304,074.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018**

**NIVEL 4**

511155-01	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	135,304,074.00
511178	Comisiones	78,800,000.00
511178-01	Comisiones, honorarios y servicios	78,800,000.00
511190	Otros gastos generales	184,699,792.00
511190-06	Otros gastos generales	25,096,774.00
511190-25	Gastos Electorales	16,900,000.00
511190-30	Dotacion a Trabajadores	85,426,500.00
511190-35	Otras Adquisiciones de Bienes y Servicios	57,276,518.00
<b>55</b>	<b>GASTO PuBLICO SOCIAL</b>	<b>26,019,717,508.00</b>
<b>5501</b>	<b>EDUCACIoN</b>	<b>1,274,438,596.00</b>
550105	Generales	42,556,000.00
550105-05	Generales	42,556,000.00
550106	Asignacion de bienes y servicios	1,231,882,596.00
550106-02	Subsidio de Transporte Poblacion Escolar	504,767,898.00
550106-05	Asignaciøn de bienes y servicios	750,634.00
550106-07	Alimentacion Escolar	196,613,995.00
550106-08	Matricula Oficial	529,750,069.00
<b>5502</b>	<b>SALUD</b>	<b>22,065,646,084.00</b>
550206	Asignacion de bienes y servicios	427,285,082.00
550206-01	Promocion y Prevencion en salud	17,999,998.00
550206-02	Progr. de Atenc.Basica en Salud	369,285,084.00
550206-06	Progr. de Atencion a Grupos Vulnerables	40,000,000.00
550210	Unidad de pago por capitacion regimen subsidiado - UPC-S	21,301,056,001.00
550210-01	Regimen Sub.FOSYGA	9,385,151,089.00
550210-03	Regimen Subs.SGP(Amp-Continuidad)	11,688,919,525.00
550210-07	Regimen subs(etesa)	226,985,387.00
550211	Fortalecimiento institucional para la prestacion de servicio	337,305,001.00
550211-05	Fortalec.Instituc.para la prestac.servicestac	337,305,001.00
<b>5503</b>	<b>AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BaSICO</b>	<b>883,303,211.00</b>
550305	Generales	76,688,045.00
550305-01	Planta Procesadora de Residuos Solidos PTGIR	76,688,045.00
550306	Asignacion de bienes y servicios	806,615,166.00
550306-03	Construcion y Acueductos Veredales	180,216,599.00
550306-07	Mantenim. alcantarillados	610,863,667.00
550306-17	Estudios Topograficos	15,534,900.00
<b>5504</b>	<b>VIVIENDA</b>	<b>10,000,000.00</b>
550406	Asignacion de bienes y servicios	10,000,000.00
550406-03	Programa de Vivienda de Interes Social	10,000,000.00
<b>5505</b>	<b>RECREACIoN Y DEPORTE</b>	<b>231,168,600.00</b>
550506	Asignacion de bienes y servicios	231,168,600.00
550506-01	Aprovechamiento del tiempo Libre	34,170,000.00
550506-05	Asignaciøn de bienes y servicios	35,245,230.00
550506-07	Formacion Deportiva	161,753,370.00
<b>5506</b>	<b>CULTURA</b>	<b>255,175,700.00</b>
550605	Generales	100,190,000.00
550605-05	Generales	100,190,000.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

MODULO DE CONTABILIDAD

**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018**

**NIVEL 4**

550606	Asignacion de bienes y servicios	154,985,700.00
550606-05	Asignación de bienes y servicios	141,485,700.00
550606-06	Inversion Rec Estampilla Pro Cultura	13,500,000.00
<b>5507</b>	<b>DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL</b>	<b>824,435,217.00</b>
550701	Sueldos y salarios	138,514,873.00
550701-05	Sueldos y salarios	138,514,873.00
550702	Contribuciones imputadas	4,200,700.00
550702-05	Contribuciones imputadas	4,200,700.00
550703	Contribuciones efectivas	4,930,800.00
550703-05	Contribuciones efectivas	4,930,800.00
550704	Aportes sobre la nomina	1,520,500.00
550704-05	Aportes sobre la nomina	1,520,500.00
550705	Generales	565,455,541.00
550705-02	Prevencion y Atencion de Desastres	18,300,000.00
550705-03	Fortalecimiento Institucional	68,640,000.00
550705-04	Atencion a Grupos Vulnerables	184,771,141.00
550705-06	Desarrollo Comunitario	128,278,000.00
550705-07	Servicios Publicos	143,472,400.00
550705-10	Comisiones de Viaje	21,994,000.00
550706	Asignacion de bienes y servicios	109,812,803.00
550706-01	Programas de Accion y Participacion Ciudadana	58,640,000.00
550706-03	Inversion en Transito	1,539,758.00
550706-07	Inversion Cuerpo de Bomberos Voluntarios	45,133,045.00
550706-09	Cofinanciacion Proyectos Agropecuarios	4,500,000.00
<b>5508</b>	<b>MEDIO AMBIENTE</b>	<b>63,198,000.00</b>
550801	Actividades de conservacion	22,700,000.00
550801-01	Proteccion de Microcuencas	22,700,000.00
550807	Asistencia tecnica	40,498,000.00
550807-01	Asistencia Tecnica	40,498,000.00
<b>5550</b>	<b>SUBSIDIOS ASIGNADOS</b>	<b>412,352,100.00</b>
555003	Para asistencia social	7,100,000.00
555003-05	Para asistencia social	7,100,000.00
555008	Servicio de energia	52,485,100.00
555008-05	Servicio de energia	52,485,100.00
555009	Servicio de acueducto	105,830,100.00
555009-05	Servicio de Acueducto	105,830,100.00
555010	Servicio de alcantarillado	70,553,400.00
555010-05	Servicio de alcantarillado	70,553,400.00
555011	Servicio de aseo	176,383,500.00
555011-05	Servicio de aseo	176,383,500.00
<b>58</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>155,447,923.68</b>
<b>5804</b>	<b>FINANCIEROS</b>	<b>146,896,847.68</b>
580437	Costo efectivo de prestamos por pagar - Financiamiento exter	143,518,357.20
580437-01	Intereses fideicomiso Grupo Financiero de Infraestructura- In	143,518,357.20
580490	Otros gastos financieros	3,378,490.48
580490-01	Otros gastos financieros	3,378,490.48

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
*MODULO DE CONTABILIDAD*  
**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

---

<b>5890</b>	<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>8,551,076.00</b>
589016	Ajustes o mermas sin responsabilidad	8,551,076.00
589016-01	Ajustes o mermas sin responsabilidad	8,551,076.00
<b>GANANCIA Y PERDIDA POR LIQUIDAR :</b>		<b>5,476,925,360.65</b>







**213219532 - Patía (El Bordo)**  
**ENTIDADES DE GOBIERNO**  
**10-01-2018 al 31-12-2018**  
**INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(Cifras en Pesos)**

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2017	(1)	63,231,969,149
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2018	(2)	30,568,568,480
SALDO DEL PATRIMONIO A DEDICIEMBRE 2018	(3)	32,663,400,668.61

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)	
INCREMENTOS:	(4)
DISMINUCIONES:	(5)
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>64,135,560,787.91</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>8,712,432,439.74</b>
<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>11,772,364.07</b>
110501	Caja principal	11,772,364.07
110501-01	Caja General	11,772,364.07
<b>1110</b>	<b>DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	<b>8,676,705,076.91</b>
111005	Cuenta corriente	1,058,709,798.33
111005-102	Ganadero cta cte 0100011226-8 Responsabilidad Fiscal Mpio	7,108,045.50
111005-103	Ganadero cta cte 721-01228-4 Recaudo Multas Mpio Patia	129,427,497.42
111005-201	Agrario cta cte 1834-3 Libre Asignacion	3,327,489.49
111005-202	CtA 3-2102-000078-2 Mupio de Patia Alimentacion Escolar	3,471,767.00
111005-204	Agrario cta cte 1995-2 Transito Municipal	2,896,854.40
111005-206	Agrario cta cte 1996-0 Fedegan	33,029.90
111005-208	Agrario cta cte 2011-7 Participacion impuesto automotor	755,344.50
111005-209	Agrario cta cte 2017-4 Fondo Seguridad Ciudadana	14,528.18
111005-210	Agrario cta cte 2034-9 I.C.N Bordo	5,445,869.94
111005-218	Agrario cta cte 0003-0 Transito Mpal	24,930,911.50
111005-220	Agrario cta cte 0026-1 Procultura	54,200.00
111005-228	Agrario cta cte 1733-7 Min de salud Mpio Patia	72,525.00
111005-230	Agrario cta cte 2072-9 fondo local de salud rec ETESA	26,063,052.19
111005-231	Agrario cta cte 2048-9 tasa bomberil	3,502,719.00
111005-233	Agrario cta cte 1773-3 fondo rotatorio	240,837.00
111005-271	AGR CTA CTE 3-2102-000103-8 DEPORTE Y RECREACION	153,145.50
111005-272	AGR CTA CTE 3-2102-000104-6 CULTURA MUNICIPIO DE	12,114.00
111005-273	AGR CTA CTE 3-2102-000105-3 OTROS SECTORES	0.97
111005-280	Cta. Cte 0166-5 convenio 077/2011 Ivatelefonos Movil	3,966.00
111005-282	Municipio de Patia inversion ICLD	2,084,726.09
111005-283	AGR Cta Cte No.065-983228-54 Municipio del Patia Impuesto	504,633.20
111005-300	Municipio de Patia/ Funcionamiento ICLD 100%.	1,547,194.86
111005-305	Cta 242-251247-39	577,797,107.17
111005-306	Ct Cte. 3-2102-0-00178-0 Municipio de Patia Snaeamiento	6,332.00
111005-314	Bancolombia Cta Ahorros Credito Maquinaria Municipio de Pati	3,671,657.60
111005-321	Convenio Contruccion Viaducto Regional Patia	13,415,920.07
111005-322	Municipio de Patia Alimentacion Escolar SGP.	103,314,995.54
111005-324	Bancolobias Cta Cte seguridad Social 6576282513	22,007,754.00
111005-325	Cta No. 065-979899-41 MUNICIPIO DEL PATIA RECAUDO A	29,270,741.00
111005-326	Bancolombias Cta Cte No.065-977525-85 recaudo a Favor de	8,047,845.00
111005-329	BanColombias Cta.N 065-000110115-8 cONVE ADMIN N 2307	51,875,000.00
111005-403	Ban Occidente Cta 041-10628-7 Conv 0864-26-12-07 Mun	2,306,660.86
111005-507	32102-0000152-5 saldos rentas reorientadas acreencias y	130,151.64
111005-998	FINDETER SIN SITUACION DE FONDO.	35,215,181.81
111006	Cuenta de ahorro	7,617,995,127.02
111006-208	Agrario cta ahorro 16918077801-2 Mpio Pati recursos transfer	3,292,697.33
111006-209	Cta No. 42102300184-0 Pro Adulto Mayor	26,044,687.00
111006-212	AGR AHORRO 0195-6 Cuenta Maestra Salud Publica.	56,530,681.99
111006-213	AGR AHORRO 0194-8 Cuenta Maestra Prestacion de	93,194,948.98

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**

## MODULO DE CONTABILIDAD

**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018****NIVEL 4**

111006-214	AGR AHORRO 0197-2 Procultura Municipio de Patia	1,494,553.00
111006-220	Cta Ahorro 4-2102-300223-5 Deporte y Recreacion Municipio	66,441.50
111006-223	CUENTA MAESTRA REGIMEN SUBSIDIADO 4210300126-3	90,393,250.09
111006-229	Asignaciones directas Sistema Genral de Regalias.	368,405,762.35
111006-230	Cta Ahorros 0252-9 Mejoramiento Ambiental VATIA	2,284,101.00
111006-233	Sobretasa A la Gasolina Mupio Patia	540,698,777.66
111006-234	Municipio de Patia Funcionamiento ICLD	54,648,102.41
111006-236	Banco Agrario Ahorros 4-2102-300289-8	84,857,007.78
111006-237	Bancolombia Ahorro 6583434451 recaudo por tranferencias a	80,375,748.24
111006-238	Ahorros cta 421023003118 Cuenta Maestra Educacion	211,083,238.00
111006-239	Cta 065-983213-60 Ban Colombia Fondo Territorial de Gestion	31,467,757.03
111006-252	Municipio de Patia Funcionamiento ICLD	14,895,371.43
111006-254	Municipio de Patis Convenio Grantia Complemento.	369,210.00
111006-255	Municipio de Patia SGR FONDOS	3,994,769,051.33
111006-256	Convenio entre Municipio y D.P.S	7,095,508.33
111006-260	cta ahorros Municipio de Patia Contingencias	430,492.53
111006-261	Cta Ahorros 065-597686-59 Unidad de Vicitmas Mpio Patia	0.56
111006-263	Municipio de Patia Saldos convenios	62,377,383.80
111006-264	Municipio de Patia Transito Municipal Clase A	19,851,537.01
111006-265	Municipio de Patia Inversion Con saldos ICLD	40,599,371.60
111006-268	Municipiode Patia San Basico ymejoramiento Ambiental	29,718,027.24
111006-269	Municipio de Patia Otros Gastos en Salud Rifas	23,945,866.27
111006-270	Municipio de Patia Convenios Indeportes	4,266,990.02
111006-271	Municipio de Patia Transiito Municipal Multas	8,039,674.88
111006-272	Municipio de Patia Fondo de Seguridad Ciudadana	110,398,179.99
111006-273	Municipio de Patia Sobretasa Bomberil	40,721,792.57
111006-274	Municipio de Patia Escuela de FORMacion Patia	70,063,505.62
111006-276	Municipio de Patia Recaudo a Favor cedelca y CRC	15,987,930.78
111006-277	Municipio de Patia Adulto Mayor	509,190,427.20
111006-278	Municipio de Patia Procultura	53,785,003.32
111006-28	Bancolombia Cta Ahorros 065-775266-11 Pension Desharro	373,688,878.00
111006-280	Municipio de Patia SGP Agua Potable Y Saniamiento Basico	252,191,145.76
111006-284	Cta Ahorros 6567703841 Bancolombia Mpio Patia imp Iva Tel	14,262,861.76
111006-289	Cta Ahorros 6578364267 MP.Recaudo Multas NCPYC	8,016,112.12
111006-291	Cta Ahoroos 6581401131 Munpatia Convenio CIC	96,919,172.91
111006-294	Cta. 891502194-8 Cta Ahorr. Convenio CRC 000205 Contrucc.	176,049,764.37
111006-296	Cta Ahorros 065-824243-47 Recaudo CEDELCA Y CRC	11,917,648.26
111006-53	SSF Recursos de Cofinanciacion Emcaservicios	33,606,465.00
111013	Depositos para fondos de solidaridad y redistribucion del in	151.56
111013-221	Agrario cta cte 32102000029-5 fondo de solidaridad y redistrib	151.56
<b>1132</b>	<b>EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>	<b>23,954,998.76</b>
113210	Depositos en instituciones financieras	23,954,998.76
113210-01	Depositos en instituciones Finaciera	23,954,998.76
<b>12</b>	<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>454,921,870.00</b>
<b>1227</b>	<b>INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS</b>	<b>450,921,870.00</b>
122705	Sociedades publicas	450,921,870.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

122705-01	Cedelca	450,921,870.00
<b>1230</b>	<b>INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS</b>	<b>4,000,000.00</b>
123003	Empresas industriales y comerciales del Estado - Societarias	4,000,000.00
123003-01	Emcaservicios S.A.	4,000,000.00
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5,063,801,224.00</b>
<b>1305</b>	<b>IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE</b>	<b>2,378,464,448.00</b>
130507	Impuesto predial unificado	2,174,861,605.00
130507-05	Predial unificado	1,313,218,221.00
130507-06	Impuesto predial unificado vigencia anterior	861,643,384.00
130508	Impuesto de industria y comercio	134,779,390.00
130508-06	Impuesto de industria y comercio vigencia ant	134,779,390.00
130521	Impuesto de avisos, tableros y vallas	68,823,453.00
130521-06	Avisos, tableros y vallas	68,823,453.00
<b>1311</b>	<b>CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO</b>	<b>1,468,301,197.00</b>
131103	Intereses	1,468,301,197.00
131103-01	Intereses por mora predial Unificado >2003	1,409,255,553.00
131103-02	Interese Industria y Comercio	59,045,644.00
<b>1337</b>	<b>TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	<b>1,129,602,843.00</b>
133701	Sistema General de Seguridad Social en Salud	722,549,160.00
133701-01	Fosyga-Reg.Sub.continuidad (SSF).	722,549,160.00
133703	Sistema General de Participaciones - Participacion para salu	28,895,094.00
133703-01	Sistema General de participaciones SGP salud publica	28,895,094.00
133705	Sistema General de Participaciones - Participacion para prop	217,325,014.00
133705-01	Sistema General de pARTICIPACIONES sgp IIBRE	96,896,501.00
133705-02	Sistema general de participacines SGP Deporte	10,704,756.00
133705-03	Sistema general de participaciones SGP CULTURA	8,028,567.00
133705-04	Sistema General de Participaciones SGP otros sectores invers	101,695,190.00
133707	Sistema General de Participaciones - Programas de alimentaci	13,300,530.00
133707-01	SISTEMA General de paticipaciones SGP Alimentacion	13,300,530.00
133710	Sistema General de Participaciones - Participacion	147,533,045.00
133710-01	sSistema Genral de Psarticipaciones SGP agua potable y sani	147,533,045.00
133712	Otras transferencias	0.00
133712-02	Transferencias del DTO Cauca transito Municipal	-2,020,460.00
133712-05	Tranferencias dto Valle del cauca transito	845,400.00
133712-06	Tranferencias dto de nariño Transito Municipal	798,000.00
133712-07	Transferencia Dto de Caldas Transito Municipal	76,200.00
133712-09	Transferencia Dto de Quindio Transito Municipal	153,600.00
133712-10	Transferencia Dto de Huila Transito Municipal	26,860.00
133712-11	Transferencia Dto de Antioquia Transito Municipal	60,600.00
133712-12	Departamento de Risaralda	59,800.00
<b>1384</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>87,432,736.00</b>
138408	Cuotas partes de pensiones	82,159,546.00
138408-01	Cuotas partes de pensiones	82,159,546.00
138412	Descuentos no autorizados	576,192.00
138412-01	Descuentos no autorizados	576,192.00
138426	Pago por cuenta de terceros	4,696,998.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

138426-01	Pagos por cuenta de terceros	4,696,998.00
<b>16</b>	<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>15,466,388,090.91</b>
<b>1605</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>654,527,711.00</b>
160501	Urbanos	191,962,900.00
160501-05	Urbanos	191,962,900.00
160502	Rurales	55,119,477.00
160502-05	Rurales	55,119,477.00
160503	Terrenos con destinacion ambiental	407,445,334.00
160503-01	Terreno con destinacion ambiental	407,445,334.00
<b>1615</b>	<b>CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	<b>1,226,885,764.00</b>
161501	Edificaciones	804,533,080.00
161501-05	Edificaciones	804,533,080.00
161504	Plantas, ductos y tuneles	422,352,684.00
161504-05	Plantas, ductos y tuneles	422,352,684.00
<b>1635</b>	<b>BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	<b>130,343,662.00</b>
163501	Maquinaria y equipo	1,937,320.00
163501-05	Maquinaria y equipo	1,022,000.00
163501-10	Maquinaria y Equipo	915,320.00
163502	Equipo medico y cientifico	3,533,000.00
163502-05	Equipo medico y cientifico	3,533,000.00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	56,734,311.00
163503-05	Muebles, enseres y equipo de oficina	56,734,311.00
163504	Equipos de comunicacion y computacion	54,171,931.00
163504-05	Equipo de comunicaci3n y computaci3n	54,171,931.00
163511	Equipos de comedor, cocina, despensa y hoteleria	1,333,500.00
163511-05	Equipo de comedor, cocina, despensa y hoteler	1,333,500.00
163590	Otros bienes muebles en bodega	12,633,600.00
163590-05	Otros bienes muebles en bodega	12,633,600.00
<b>1640</b>	<b>EDIFICACIONES</b>	<b>8,620,322,254.51</b>
164001	Edificios y casas	2,267,532,128.50
164001-04	Centro Cultural Plutarco ELias Ramirez	8,338,202.00
164001-05	Edificios y casas	2,259,193,926.50
164002	Oficinas	96,623,473.00
164002-05	Oficinas	96,623,473.00
164006	Mataderos	394,830,683.50
164006-05	Mataderos	394,830,683.50
164009	Colegios y escuelas	3,978,713,106.32
164009-05	Colegios y escuelas	3,978,713,106.32
164010	Clinicas y hospitales	213,480,521.09
164010-05	Clinicas y hospitales	213,480,521.09
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	1,669,142,342.10
164019-01	Terrenos de instalaciones deportivas	393,598,191.00
164019-05	Instalaciones deportivas y recreacionales	1,275,544,151.10
<b>1645</b>	<b>PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES</b>	<b>5,662,573,693.80</b>
164513	Acueducto y canalizacion	5,662,573,693.80
164513-05	Acueducto y canalizaci3n	5,662,573,693.80

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

<b>1650</b>	<b>REDES, LINEAS Y CABLES</b>	<b>5,963,065,235.50</b>
165003	Redes de recoleccion de aguas	4,532,536,547.00
165003-05	Redes de recolección de aguas	4,532,536,547.00
165008	Lineas y cables de transmision	12,964,300.00
165008-05	Líneas y cables de transmisión	12,964,300.00
165009	Lineas y cables de conduccion	1,417,564,388.50
165009-05	Líneas y cables de conducción	1,417,564,388.50
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>167,911,491.98</b>
165502	Armamento y equipo reservado	2,400,000.00
165502-05	Armamento y equipo reservado	2,400,000.00
165505	Equipo de musica	92,424,172.98
165505-05	Equipo de música	92,424,172.98
165506	Equipo de recreacion y deporte	1,624,000.00
165506-05	Equipo de recreación y deporte	1,624,000.00
165509	Equipo de enseñanza	17,279,152.00
165509-05	Equipo de enseñanza	17,279,152.00
165511	Herramientas y accesorios	38,982,169.00
165511-05	Herramientas y accesorios	38,982,169.00
165590	Otra maquinaria y equipo	15,201,998.00
165590-05	Otras maquinarias y equipos	15,201,998.00
<b>1660</b>	<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>591,000.00</b>
166090	Otro equipo medico y científico	591,000.00
166090-05	Otros equipo médico y científico	591,000.00
<b>1665</b>	<b>MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>630,062,144.97</b>
166501	Muebles y enseres	522,511,820.97
166501-05	Muebles y enseres	522,511,820.97
166502	Equipo y maquina de oficina	107,550,324.00
166502-05	Equipo y máquina de oficina	107,550,324.00
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION</b>	<b>86,310,100.00</b>
167001	Equipo de comunicacion	34,055,273.00
167001-05	Equipo de comunicación	34,055,273.00
167002	Equipo de computacion	51,019,127.00
167002-05	Equipo de computación	51,019,127.00
167090	Otros equipos de comunicacion y computacion	1,235,700.00
167090-05	Otros equipos de comunicación y computación	1,235,700.00
<b>1675</b>	<b>EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION</b>	<b>1,219,068,154.00</b>
167502	Terrestre	1,218,300,154.00
167502-05	Terrestre	1,218,300,154.00
167590	Otros equipos de transporte, traccion y elevacion	768,000.00
167590-05	Otros equipos de transporte, tracción y eleva	768,000.00
<b>1680</b>	<b>EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y</b>	<b>10,075,000.00</b>
168002	Equipo de restaurante y cafeteria	10,075,000.00
168002-05	Maquinaria y equipo de restaurante y cafeteri	10,075,000.00
<b>1681</b>	<b>BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>	<b>150,312,150.00</b>
168106	Elementos musicales	36,319,632.00
168106-05	Elementos musicales	36,319,632.00
168107	Libros y publicaciones de investigacion y consulta	113,992,518.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

168107-01	Libros publicaciones de investigacion y consulta	113,992,518.00
<b>1685</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA</b>	<b>-9,055,660,270.85</b>
168501	Edificaciones	-1,288,522,127.53
168501-01	Colegios y escuelas	-351,073,638.48
168501-02	Oficinas	-16,648,139.34
168501-03	Clinicas y Hospitales	-77,900,401.68
168501-05	Edificaciones	-578,368,610.27
168501-06	Mataderos	-70,939,333.35
168501-07	Instalaciones Deportivas	-192,316,254.41
168501-90	Otras Edificaciones	-1,275,750.00
168502	Plantas, ductos y tuneles	-4,363,510,997.33
168502-05	Plantas, ductos y tñneles	-4,363,510,997.33
168503	Redes, lineas y cables	-2,264,314,771.98
168503-02	Redes de Distribucion	-10,587,439.00
168503-05	Redes, lñneas y cables	-1,815,779,099.44
168503-06	Lineas y Cables de Distribucion	-437,948,233.54
168504	Maquinaria y equipo	-111,806,597.24
168504-01	Equipo de Construccion	-12,566,904.00
168504-02	Equipo de Musica	-34,211,296.87
168504-05	Maquinaria y equipo	-63,453,914.37
168504-06	Armas,Accesorios y Repuestos	-177,510.00
168504-11	Herramientas y Accesorios	-1,396,972.00
168506	Muebles, enseres y equipo de oficina	-9,079,672.87
168506-02	Equipos y Maquinas de Oficina	-9,079,672.87
168507	Equipos de comunicacion y computacion	-11,330,000.00
168507-05	Equipos de computaciñn	-11,330,000.00
168508	Equipos de transporte, traccion y elevacion	-1,007,096,103.90
168508-02	Terrestre	-341,066,879.60
168508-05	Equipos de transporte, tracciñn y elevaciñn	-666,029,224.30
<b>17</b>	<b>BIENES DE USO PuBLICO E HISToRICOS Y CULTURALES</b>	<b>9,028,962,510.00</b>
<b>1705</b>	<b>BIENES DE USO PuBLICO EN CONSTRUCCION</b>	<b>2,452,445,987.00</b>
170501	Red carretera	530,545,160.00
170501-05	Vñas de comunicaciñn	530,545,160.00
170505	Parques recreacionales	705,431,112.00
170505-05	Parques recreacionales	25,818,035.00
170505-06	Escenarios Deportivos	679,613,077.00
170590	Otros bienes de uso publico en construccion	1,216,469,715.00
170590-06	oTROS bienes de uso puiblico historicos y culturales en con	1,216,469,715.00
<b>1710</b>	<b>BIENES DE USO PuBLICO EN SERVICIO</b>	<b>8,514,338,495.00</b>
171001	Red carretera	6,528,546,853.00
171001-05	Vñas de comunicaciñn	5,956,830,602.50
171001-06	Puentes.	244,584,703.50
171001-08	Red Terestre Carrera 2WE barrio limonar y pablo sexto	327,131,547.00
171004	Plazas publicas	875,420,787.00
171004-05	Plazas pñblicas	875,420,787.00
171005	Parques recreacionales	923,988,622.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

171005-05	Parques recreacionales	923,988,622.00
171012	Edificaciones	186,382,233.00
171012-05	Edificaciones	186,382,233.00
<b>1715</b>	<b>BIENES HISTORICOS Y CULTURALES</b>	<b>6,175,000.00</b>
171590	Otros bienes historicos y culturales	6,175,000.00
171590-05	Otros bienes históricos y culturales	6,175,000.00
<b>1785</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES DE USO</b>	<b>-1,943,996,972.00</b>
178501	Red carretera	-1,594,122,455.00
178501-05	Vías de comunicación	-1,349,537,751.00
178501-06	puentes	-244,584,704.00
178504	Plazas publicas	-196,406,526.00
178504-05	Plazas públicas	-196,406,526.00
178505	Parques recreacionales	-153,442,262.00
178505-05	Parques recreacionales	-153,442,262.00
178590	Otros bienes de uso publico	-25,729.00
178590-05	Otros bienes de beneficio y uso público	-25,729.00
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>25,409,054,653.26</b>
<b>1902</b>	<b>PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS</b>	<b>20,978,173,042.26</b>
190201	Efectivo y equivalentes al efectivo	884,286,080.80
190201-01	Efectivo y equivalente al efectivo	884,286,080.80
190204	Encargos fiduciarios	20,093,886,961.46
190204-01	Encargos fiduciarios fonpet	20,068,390,356.11
190204-02	Encargos fiduciarios	25,496,605.35
<b>1906</b>	<b>AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	<b>1,086,812,747.00</b>
190601	Anticipos sobre convenios y acuerdos	1,086,812,747.00
190601-01	Anticipos para proyectos de inversión	414,683,433.00
190601-06	Convenio N0 317-17 de 2017 construcción planta tratamiento	672,129,314.00
<b>1909</b>	<b>DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	<b>30,973,057.00</b>
190902	Para bienes	30,973,057.00
190902-01	Para bienes	30,973,057.00
<b>1926</b>	<b>DERECHOS EN FIDEICOMISO</b>	<b>3,202,457,128.00</b>
192603	Fiducia mercantil - Constitucion de patrimonio autonomo	3,202,457,128.00
192603-05	Fiducia mercantil - Constitución de patrimoni	3,202,457,128.00
<b>1970</b>	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>167,590,962.00</b>
197008	Softwares	167,590,962.00
197008-05	"Software"	167,590,962.00
<b>1975</b>	<b>AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>-56,952,283.00</b>
197508	Softwares	-56,952,283.00
197508-05	"Software"	-56,952,283.00



**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>-25,995,234,758.64</b>
<b>23</b>	<b>PRESTAMOS POR PAGAR</b>	<b>-1,347,702,724.56</b>
<b>2317</b>	<b>FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO</b>	<b>-1,347,702,724.56</b>
231703	Prestamos banca de fomento	-1,347,702,724.56
231703-01	Prestamos banca comercial	-1,347,702,724.56
<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-908,063,134.42</b>
<b>2401</b>	<b>ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES</b>	<b>-726,502,039.00</b>
240101	Bienes y servicios	-458,386,981.00
240101-01	Servicios	-116,746,299.00
240101-02	Bienes	-341,640,682.00
240102	Proyectos de inversion	-268,115,058.00
240102-01	Proyectos de Inversion	-268,115,058.00
<b>2407</b>	<b>RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	<b>-99,185,600.42</b>
240702	Regalias	-300.00
240702-01	Regaljas y compensaciones monetarias	-300.00
240706	Cobro cartera de terceros	-51,815,769.00
240706-01	Cedelca	-94,630.00
240706-02	Sobre tasa bomberil	-44,395,726.00
240706-03	Policia NuevoCodigo 15%	-1,190,928.00
240706-04	Federacion Cbiana Mpios 10%	-160,128.00
240706-05	Federacion Cbiana Mpios 45%	-5,594,047.00
240706-08	Ministerio de Minas Y Energia	-380,310.00
240719	Recaudos del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto pr	-18,042,974.00
240719-01	C.R.C. Sobretasa Ambiental	-18,042,974.00
240726	Rendimientos financieros	-29,326,557.42
240726-01	Rendimientos fiancieros transferencias regalias	-26,291,585.28
240726-02	Rendimientos fiancieros liquidacion convenios	-3,115,204.89
240726-03	Rendimientos Finacieros unidad de vicitimas	150,709.05
240726-36	Rendimientos fiancieros convenio 204 DPS 2013	-70,476.30
<b>2436</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE</b>	<b>-38,057,745.00</b>
243603	Honorarios	-7,461,333.00
243603-01	Honorarios el 10%	-7,461,333.00
243603-02	Honorarios persona juridica	4,510,924.00
243603-06	Honorarios al 11%	-4,510,924.00
243605	Servicios	-3,572,294.00
243605-01	Servicios el (3.5%)	-490,284.00
243605-05	Servicios 6%	-1,590,316.00
243605-06	Servicios (4%)	-1,491,694.00
243606	Arrendamientos	-61,950.00
243606-02	Arrendamiento bienes Inmuebles	-61,950.00
243608	Compras	-7,432,299.00
243608-02	Combustible (0.1)	-31,547.00
243608-05	Compras 2.5%	-5,275,810.00
243608-06	Compras Generales 3.5%	-2,124,942.00
243612	Enajenacion de activos fijos de personas naturales	-1,875,827.00
243612-01	Vehiculos automotores	-1,875,827.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

243615	Rentas de trabajo	-1,723,000.00
243615-05	A Empleados Art 384 E.T	-1,723,000.00
243625	Impuesto a las ventas retenido	-2,031,805.00
243625-01	Iva retenido	-2,031,804.00
243625-05	Impuesto a las ventas retenido por consignar	-1.00
243626	Contratos de construccion	-13,899,237.00
243626-01	contrato de obra	-13,899,237.00
<b>2480</b>	<b>ADMINISTRACIOn Y PRESTACIOn DE SERVICIOS DE</b>	<b>-16,212,573.00</b>
248002	Unidad de pago por capitacion regimen subsidiado - UPC-S	-5,460,573.00
248002-02	AtenciOn servicios de salud no incluidos en e	-2,955,573.00
248002-07	Recursos Etesa	-2,505,000.00
248004	Acciones de salud publica	-10,752,000.00
248004-05	Salud Publica	-10,752,000.00
<b>2490</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-28,105,177.00</b>
249027	Viaticos y gastos de viaje	-160,000.00
249027-01	Viaticos y gastos de viaje	-160,000.00
249040	Saldos a favor de beneficiarios	-16,019,527.00
249040-01	Otros Acreedores	-16,019,527.00
249051	Servicios publicos	-8,594,000.00
249051-01	Energia Electrica, Alumbrado Publico y Servicio	-8,594,000.00
249054	Honorarios	-3,331,650.00
249054-02	Honorarios Varios	-3,331,650.00
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>-21,850,693,849.62</b>
<b>2511</b>	<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>-256,387,315.00</b>
251102	Cesantias	-101,357,649.00
251102-01	Cesantias	-101,357,649.00
251104	Vacaciones	-66,992,597.00
251104-01	Vacaciones	-66,992,597.00
251105	Prima de vacaciones	-47,851,855.00
251105-01	Prima de vacaciones	-47,851,855.00
251109	Bonificaciones	-5,859,519.00
251109-02	Bonificacion de recreacion	-5,859,519.00
251116	Dotacion y suministro a trabajadores	-34,325,695.00
251116-01	Dotacion y suministro a atrabajadores	-34,325,695.00
<b>2514</b>	<b>BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES</b>	<b>-21,594,306,534.62</b>
251401	Pensiones de jubilacion patronales	0.00
251401-01	Pensiones de jubilaciOn patronales otros sectores	1,257,371.00
251401-02	Pensiones de Jubilacion sector educacion	-1,257,371.00
251405	Cuotas partes de pensiones	-14,110,107,059.10
251405-01	Cuotas Partes Pensionales	-14,110,107,059.10
251410	Calculo actuarial de pensiones actuales	-7,484,199,475.52
251410-01	Calculo Actuarial Pensiones	-7,484,199,475.52
<b>27</b>	<b>PROVISIONES</b>	<b>-1,636,000,000.00</b>
<b>2701</b>	<b>LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	<b>-1,636,000,000.00</b>
270103	Administrativas	-1,636,000,000.00
270103-01	Demandas	-1,636,000,000.00

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>-252,775,050.04</b>
<b>2902</b>	<b>RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>-263,568.00</b>
290201	En administracion	-263,568.00
290201-01	Recursos Recibidos en Administracion DPS	-263,568.00
<b>2910</b>	<b>INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	<b>-151,615,891.04</b>
291090	Otros ingresos recibidos por anticipado	-151,615,891.04
291090-05	Otros ingresos recibidos por anticipado	-151,615,891.04
<b>2917</b>	<b>RETENCIONES Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>	<b>-100,895,591.00</b>
291704	Retencion impuesto de industria y comercio - ICA	-100,895,591.00
291704-05	Retención impuesto de industria y comercio -ICA	-100,895,591.00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>-38,140,326,029.27</b>
<b>31</b>	<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>-38,140,326,029.27</b>
<b>3105</b>	<b>CAPITAL FISCAL</b>	<b>-31,111,311,863.50</b>
310506	Capital Fiscal	-31,111,311,863.50
310506-01	Armamaneto y equipo reservado	93,671,316.09
310506-02	terrestre-	-21,000,000.00
310506-03	Equipo de Musica	-87,427,168.98
310506-04	Equipo de ensenanza	-13,355,152.00
310506-05	Muebles y Enseres	53,338,645.60
310506-06	Municipio	-61,377,636,476.19
310506-07	Equipo Maquina de oficina	202,371,794.03
310506-08	Edificaciones urbanas	428,905,471.02
310506-09	Equipo de comunicacion	134,476,359.10
310506-10	Equipo de Computacion	37,995,722.00
310506-11	plantas y ductos	1,027,852,812.80
310506-12	Equipo de Restaurante y Cafeteria	-2,075,000.00
310506-14	Maquinaria y equipo	18,484,833.87
310506-15	Vias de comunicacion	67,469,874.00
310506-16	Parques recreacionales	15,228,993.00
310506-17	Redes, lineas y cables	725,918,164.08
310506-18	Materiales y suministros	276,030,081.00
310506-19	Papeleria	-11,392,350.00
310506-20	Dotacion a trabajadores	5,198,490.00
310506-21	Combustible y lubricantes	5,999,130.00
310506-23	Elementos de aseo y lavanderis	22,274,942.00
310506-24	Otros cargos diferidos	8,929,994.00
310506-25	Otras adquisiciones de bienes y servicios	43,486,854.00
310506-26	Bienes en comdato	3,104,000.00
310506-27	vlorizaciones inversiones cedelca y plan dtal de aguas	3,875,615,176.17
310506-28	Bancos	-787,705.00
310506-29	Cuentas por Pagar	-4,006,930,291.09
310506-30	Cuentas por Cobrar	27,362,939,627.00
<b>3110</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>-5,476,925,360.66</b>
311001	Utilidad o excedente del ejercicio	-5,476,925,360.66
311001-05	Excedente del ejercicio	-5,476,925,360.66
<b>3128</b>	<b>AGOTAMIENTO DE LAS RESERVAS PROBADAS DE LOS</b>	<b>0.00</b>

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

312804	Otras cuentas acreedoras de control	0.00
312804-01	Edificaciones	302,246,988.09
312804-02	Plantas y Ductos	724,959,659.58
312804-03	Redes, Lineas y Cables	473,477,562.27
312804-04	Maquinaria y Equipo	6,644,078.40
312804-05	Equipo Cientifico	60,548,111.30
312804-06	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	-2,422,115,876.59
312804-07	Equipo de Comunicacion y Computacion	38,298,333.15
312804-08	Equipo de Transporte,Traccion y Elevacion	815,941,143.80
312806	Otras cuentas acreedoras de control	0.00
312806-01	Vias de Comunicacion	169,265,286.00
312806-02	Puentes	788,781.00
312806-05	Parques Recreacionales	-170,054,067.00
<b>3145</b>	<b>IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE</b>	<b>-1,552,088,805.11</b>
314502	Inversiones e instrumentos derivados	-3,875,615,176.17
314502-05	Inversiones e intrumentos derivados	-3,875,615,176.17
314505	Inventarios	2,470,606,295.06
314505-05	Inventarios	2,470,606,295.06
314506	Propiedades, planta y equipo	197,986,076.00
314506-05	Propiedades Planta y Equipo	197,986,076.00
314512	Otros activos	-345,066,000.00
314512-05	Inventarios	-345,066,000.00
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO :</b>		<b>64,135,560,787.91</b>


**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0.00</b>
<b>81</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>17,044,243,346.00</b>
<b>8190</b>	<b>OTROS ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>17,044,243,346.00</b>
819003	Intereses de mora	12,506,501,053.00
819003-05	Intereses de Mora predial	12,506,501,053.00
819090	Otros activos contingentes	4,537,742,293.00
819090-05	liquidacion impuesto predial	2,225,545,525.00
819090-06	Liquidacion Industria Y comercio	362,579,991.00
819090-11	Liquidacion industria y comercio viegencia anterior	1,510,085,359.00
819090-12	liquidacion Avisos y tableros	439,531,418.00
<b>83</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>4,631,299,771.86</b>
<b>8301</b>	<b>BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	<b>20,000,000.00</b>
830101	Bienes	20,000,000.00
830101-05	Bienes	20,000,000.00
<b>8355</b>	<b>EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSIOn</b>	<b>369,700,699.00</b>
835510	Activos	369,700,699.00
835510-05	Ejecucion de pROYECTOS Activos	369,700,699.00
<b>8371</b>	<b>SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 355-LEY 1819 DE</b>	<b>4,006,930,291.09</b>
837103	Retiro de obligaciones	4,006,930,291.09
837103-01	Retiro de Obligaciones	4,006,930,291.09
<b>8390</b>	<b>OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>234,668,781.77</b>
839090	Otras cuentas deudoras de control	234,668,781.77
839090-01	Bancos	50,000,000.00
839090-03	Deudores	184,668,781.77
<b>89</b>	<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-21,675,543,117.86</b>
<b>8905</b>	<b>ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)</b>	<b>-5,383,701,346.00</b>
890506	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	0.00
890506-01	litigios y Mecanismos de alternativas de solucion de confli	-2,574,431,901.64
890506-05	Litigios y demandas	2,574,431,901.64
890590	Otros activos contingentes por contra	-5,383,701,346.00
890590-05	loiquidacion impuesto predial	-2,510,101,119.00
890590-07	Intereses Predial	-12,221,945,459.00
890590-09	Liquidacion Industria y Comercio	-362,595,991.00
890590-10	Liquidacion Impuesto predial vigencia anterior	11,660,542,000.00
890590-11	Liquidacion Avisos y Tableros	-1,510,069,359.00
890590-12	Liquidacion Avisos y tableros	-439,531,418.00
<b>8915</b>	<b>DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)</b>	<b>-16,291,841,771.86</b>
891516	Ejecucion de proyectos de inversion	-369,701,699.00
891516-05	Ejecuciøn de proyectos de inversiøn	-205,518,234.00
891516-06	Ejecucion de Proyectos de inversion	-164,183,465.00
891525	Bienes y derechos entregados en garantia	-20,000,000.00
891525-05	Bines y derechos entregados en garantia	-20,000,000.00
891571	Saneamiento contable articulo 355-Ley 1819 de 2016	-4,006,930,291.09
891571-01	SANEAMIENTO CONTABLE ARTÍCULO 355-LEY 1819 DE	-4,006,930,291.09
891590	Otras cuentas deudoras de control por contra	-11,895,209,781.77
891590-01	Bancos	-50,000,000.00

02/15/2019

**MUNICIPIO DE PATIA (EL BORDO)**  
 MODULO DE CONTABILIDAD  
**BALANCE GENERAL Diciembre de 2018**  
**NIVEL 4**

891590-03	Deudores	-184,667,781.77
891590-05	Otras cuentas deudoras de control	-11,660,542,000.00
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0.00</b>
<b>91</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>-2,638,920,000.00</b>
<b>9120</b>	<b>LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIóN</b>	<b>-2,638,920,000.00</b>
912004	Administrativos	-2,638,920,000.00
912004-05	Administrativos	-2,638,920,000.00
<b>93</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-27,897,786,762.00</b>
<b>9306</b>	<b>BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA</b>	<b>-12,000,000.00</b>
930617	Propiedades, planta y equipo	-12,000,000.00
930617-01	Vehiculos	-12,000,000.00
<b>9368</b>	<b>SANEAMIENTO CONTABLE ARTICULO 355-LEY 1819 DE</b>	<b>-27,380,737,332.00</b>
936803	Retiro de derechos	-27,380,737,332.00
936803-01	Edificaciones	-17,010,000.00
936803-05	Cuentas por Cobrar	-27,363,727,332.00
<b>9390</b>	<b>OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>-505,049,430.00</b>
939090	Otras cuentas acreedoras de control	-505,049,430.00
939090-05	Otras cuentas acreedoras de control	-505,049,430.00
<b>99</b>	<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>30,536,706,762.00</b>
<b>9905</b>	<b>PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)</b>	<b>2,638,920,000.00</b>
990505	Litigios y mecanismos alternativos de solucion de conflictos	2,638,920,000.00
990505-05	Litigios o demandas	2,638,920,000.00
<b>9915</b>	<b>ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)</b>	<b>27,897,786,762.00</b>
991502	Bienes recibidos en custodia	12,000,000.00
991502-01	Vehiculos	12,000,000.00
991531	Saneamiento contable articulo 355-Ley 1819 de 2016	27,380,737,332.00
991531-03	Retiro de Derechos - Cuentas por cobrar	27,380,737,332.00
991590	Otras cuentas acreedoras de control por contra	505,049,430.00
991590-05	Otras cuentas acreedoras de control	505,049,430.00




ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE DEL 31 DE  
DICIEMBRE 2018**

**1. NATURALEZA JURIDICA Y ESTRUCTURA ORGANICA**

El municipio de Patía es una Entidad Publica del sector central del Departamento del Cauca, con código dado por la Contaduría General de la Nación número 213219532, registrada ante la DIAN como persona Jurídica identificada bajo el NIT No 800.095.983-4. Fue creado bajo ordenanza número 19 de 1907 y por la ordenanza 12 de 1915. Fue creado como provincia de El Patía hasta 1930. En 1967 la Asamblea Departamental creo el municipio de Argelia y Balboa dividiéndolos de El Patía. Está conformado por 93 veredas. El Bordo capital del Municipio fue fundada el 22 de octubre de 1824 por el fraile español José María Chacón y Sánchez, con el apoyo del obispo de Popayán, Monseñor Salvador Jiménez de Enciso.

El Municipio de Patía está sujeta a la aplicación de la Contabilidad Pública, responsable de realizar una gestión eficiente y efectiva, sujeta al control de los diferentes órganos de vigilancia y fiscalización y a la rendición de cuentas por el manejo y uso de sus recursos y como tal debe dar cumplimiento a la Resolución 533 del 8 de Octubre 2015 y el Instructivo 002 de 2015, emitidos por la U.A.E. Contaduría General de la Nación, con el fin de dar aplicación a la Ley 1314 de 2009 y el nuevo marco normativo contable para las Entidades de Gobierno de Colombia.

**REGIMEN JURIDICO**

Garantizar los servicios públicos que determina la Ley, construir las obras que demanda el progreso local, ordenar el desarrollo del territorio, promover la participación comunitaria y el mejoramiento social y cultural de los habitantes de Patía y cumplir las demás funciones que le asignan la Constitución y las leyes. En el Plan de Desarrollo Municipal se plantea como objetivo general para el cuatrienio 2008-2011, que el Municipio de Patía se convierta en un Ente Territorial con nuevas condiciones para la participación y gestión comunitaria, dispuesto para concertar de manera organizada basado en la tolerancia, el respeto y la confianza de sus gentes y el sentido de pertenencia de lo propio que se evidenciará en el empuje y avance de su estructura social, cultural, económica, institucional y de servicios, logrando un mejor de vida para sus habitantes.

**LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS QUE INCIDEN EN EL PROCESO CONTABLE:**

El proceso contable del municipio se está viendo afectado, entre otras, por las siguientes situaciones.

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

- Ausencia de manuales de procedimientos contables, manuales de procesos y procedimientos claros, concertados, reales y funcionales en la administración Municipal.
- Falta de integración y coordinación en los flujos de información generados por las distintas áreas.
- El Software está presentando deficiencias en el suministro de la información contable siendo más afectado el módulo de contabilidad este software no está integrado con la oficina de Tránsito Municipal.

## **2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

- Los Estados Financieros de la Alcaldía Municipal de Patía Cauca, se preparan atendiendo las normas y procedimientos incluidos en el Régimen de Contabilidad Pública, en ellos se revelan la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de su cometido estatal.

### **• APLICACIÓN DEL NUEVO MARCO NORMATIVO**

La Alcaldía Municipal de Patía Cauca, desarrollo las actividades necesarias para dar cumplimiento a la Resolución 533 del 8 de octubre 2015 y el Instructivo 002 de 2015, emitidos por la U.A.E. Contaduría General de la Nación, sobre la Ley 1314 de 2009 y el nuevo marco normativo contable para las Entidades de Gobierno de Colombia. De igual manera se definieron las Políticas Contables para el Municipio, en ellas se definen las pautas a tener en cuenta en la preparación y presentación de los Estados Financieros, las Notas a los Estados Financieros y las políticas de generación y conservación de libros, comprobantes y soportes contables y las directrices para las etapas de: Reconocimiento, Medición Inicial y Posterior y la Presentación y Revelación de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos, entre otros aspectos definidos.

## **NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO**

### **DEFINICIÓN, RECONOCIMIENTO, MEDICIÓN Y REVELACIÓN DE LOS ELEMENTOS QUE CONSTITUYEN LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Definición de los elementos de los estados financieros Los estados financieros representan los efectos de las transacciones y otros sucesos agrupados en categorías que comparten características económicas comunes y que corresponden a los elementos de los estados financieros<sup>1</sup>. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos directamente



ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

relacionados con la medida del rendimiento financiero son los ingresos, los gastos y los costos.

Son varias las normas, cartas circulares, decretos, expedidas por la Contaduría General de La Nación, Contraloría General de La Nación, para depurar la información contable, con el fin de que en los Estados Financieros se revelen en forma consistente y razonable la realidad económica, financiera y patrimonial.

<b>CODIGO</b>	<b>DETALLE</b>	<b>VALOR</b>
<b>1105 CAJA PRINCIPAL</b>	El saldo reportado a 31 de diciembre, corresponde a dineros recaudados en taquilla, por concepto de pago de impuestos.	<b>\$ 11.772.364,07</b>
<b>1110 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>	El proceso contable ha realizado la verificación y actualización de las cifras que conforman las cuentas del efectivo mediante proceso de conciliación confrontando los movimientos de los extractos bancarios con los registros de los libros auxiliares ingresados desde el módulo de tesorería a diciembre 2018. Todas las cuentas bancarias fueron debidamente conciliadas.	<b>\$ 8.676.705.076,91</b>
<b>1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO</b>		<b>\$ 23.954.998,76</b>
<b>1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS</b>	Representa el valor de acciones que tiene el Municipio, en Centrales Eléctricas del Cauca., cuyo valor nominal es 10 pesos, el total de acciones es de 45.092.187, con una participación del 1.199876%, con un valor intrínseco al 30 de diciembre de 2018, \$86,05.	<b>\$ 450.921.870,00</b>
<b>1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS</b>	Representa las acciones que el Municipio Posee en la EMPRESA ENCASERCIOS DEL CAUCA .No se realizó notas de contabilidad en cuanto a valorización por la empresa no reporto ninguna novedad.	<b>\$ 4.000.000,00</b>

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.

NIT 891.502.194-8

EL BORDO CAUCA

<p><b>1305 IMPUESTOS, RETENCION EN LA FUENTE Y</b></p>	<p>Rentas por cobrar vigencia actual y anterior: La información registrada como rentas por cobrar comprende el reconocimiento del valor pendiente de recaudo de las tres principales fuentes de ingresos propios del Municipio o ingresos corrientes de libre destinación. Las cuentas</p>	<p><b>\$ 2.378.464.448,00</b></p>
	<p><b>1305.07 Impuesto Predial:</b> fueron sometidas a saneamiento contable, donde se realizó prescripción y ajuste de saldos contables con respecto al módulo de predial; donde se dieron de baja el valor de \$ 3.662.873.578.</p>	
	<p><b>1305.21 Impuesto de Avisos, Tableros y Vallas:</b> fueron sometidas a saneamiento contable, donde se realizó prescripción y ajuste de saldos contables con respecto al módulo de Industria y Comercio; donde se dieron de baja el valor de \$ 1.356.755.648.</p>	
<p><b>1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO</b></p>	<p><b>13.11.02 Multas:</b> fue sometida a saneamiento contable, correspondiente a multas de tránsito donde se realizó prescripción y ajuste de saldos contables; donde se dio de baja el valor de \$ 74.279.390; cabe resaltar que a pesar de que existe un Software integrado, la dependencia de transito maneja uno diferente por lo tanto hay una debilidad en la comunicación.</p>	<p><b>\$ 1.468.301.197,00</b></p>
	<p><b>13.11.03 Intereses de Mora Predial e Industria y Comercio:</b> fueron sometidas a saneamiento contable, donde se realizó prescripción y ajuste de saldos contables con respecto al módulo de Predial e Industria y Comercio. Intereses de Mora de Predial \$ 17.013.640.198 e Intereses de Mora Industria y Comercio \$ 11.863.942.879</p>	

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

<b>1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR</b>	Causación última doceava del sistema general de participaciones.	<b>\$ 1.129.602.843,00</b>
<b>1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	Cuotas partes vencidas por cobrar.	<b>\$ 87.432.736,00</b>
<b>1605 TERRENOS</b>		<b>\$ 654.527.711,00</b>
<b>1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO</b>	Corresponde a las inversiones que se han realizado en la construcción CIC y plantas, ductos y túneles.	<b>\$ 1.226.885.764,00</b>
<b>1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA</b>	Correspondiente a los elementos devolutivos que a 31 de diciembre se encontraban en almacén.	<b>\$ 130.343.662,00</b>
<b>1640 EDIFICACIONES</b>		<b>\$ 8.620.322.254,51</b>
<b>1645 PLANTAS, DUCTOS Y TUNELES</b>		<b>\$ 5.662.573.693,80</b>
<b>1650 REDES, LINEAS Y CABLES</b>		<b>\$ 5.963.065.235,50</b>
<b>1655 MAQUINARIA Y EQUIPO</b>		<b>\$ 167.911.491,98</b>
<b>1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>		<b>\$ 591.000,00</b>
<b>1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA</b>		<b>\$ 630.062.144,97</b>
<b>1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN</b>		<b>\$ 86.310.100</b>
<b>1675 EQUIPOS DE</b>		<b>\$ 1.219.068.154,00</b>

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

<b>TRANSPORTE, TRACCION Y</b>		
<b>1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y</b>		<b>\$ 10.075.000,00</b>
<b>1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA</b>		<b>\$ 150.312.150,00</b>
<b>1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES</b>		<b>\$ -9.055.660.270,85</b>
<b>1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN</b>		<b>\$ 2.452.445.987,00</b>
<b>1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO</b>		<b>\$ 8.514.338.495,00</b>
<b>1715 BIENES HISTORICOS Y CULTURALES</b>		<b>\$ 6.175.000,00</b>
<b>1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO</b>		<b>\$ -1.943.996.972,00</b>
<b>1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS</b>		<b>\$ 20.978.173.042,26</b>
<b>1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS</b>	Correspondiente a los avances entregados por actas parciales en los proyectos de inversión por convenios con la CRC, CIC, Ministerio del Interior y Convenio Construcción Planta de Tratamiento.	<b>\$ 1.086.812.747,00</b>
<b>1909 DEPOSITOS</b>	Correspondiente a los valores que fueron entregados en garantía en convenios para	<b>\$ 30.973.057,00</b>

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

<b>ENTREGADOS EN GARANTIA</b>	Microempresarios.	
<b>1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO</b>		<b>\$ 3.202.457.128,00</b>
<b>1970 ACTIVOS INTANGIBLES</b>		<b>\$ 167.590.962,00</b>
<b>1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS</b>		<b>\$ -56.952.283,00</b>
<b>2317 FINANCIAMIENTO EXTERNO DE LARGO PLAZO</b>		<b>\$ 1.347.702.724,56</b>
<b>2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS Y PROYECTOS DE INVERSIÓN</b>	Correspondiente a las cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2018 por concepto de bienes y servicios.	<b>\$ 726.502.039,00</b>
<b>2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS</b>	Esta cuenta se sometió a Saneamiento Contable y se dio de baja el valor de los intereses Cedelca, los cuales prescribieron Cuenta 24.07.06 <b>\$ 984.947.894</b>	<b>\$ 99.185.600,42</b>
<b>2424 DESCUENTOS DE NOMINA</b>		<b>\$ 0,00</b>
<b>2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS DE</b>		<b>\$ 38.057.745,00</b>
<b>2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE</b>		<b>\$ 16.212.573,00</b>
<b>2490 OTRAS CUENTAS</b>	Cuenta sometida a Saneamiento Contable. <b>2490.39 Ingresos por Identificar:</b> cuyo	<b>\$ 28.105.177,00</b>

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

<b>POR PAGAR</b>	origen se dio por movimientos bancarios correspondientes a convenios dejados de legalizar, contabilizados dobles, rendimientos financieros, gravámenes financieros y valores no identificados que a la fecha se presume que correspondían a pagos de Impuesto Predial. <b>\$377.048.813,82</b>	
<b>2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	Correspondiente a la causación de prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2018	<b>\$ 256.387.315,00</b>
<b>2514 BENEFICIOS POSEMPLEO- PENSIONES</b>		<b>\$ 21.594.306.534,62</b>
<b>2701 LITIGIOS Y DEMANDAS</b>	Correspondiente al valor de las contingencias por litigios y demandas en contra del Municipio , esta provisión no tubo variación con respecto al año anterior ya que las contingencias no han aumentado por el contrario salieron unas a favor del Municipio por lo tanto se conserva la provisión. Esta provisión se realiza de acuerdo a las políticas establecidas para dichas demandas.	<b>\$ 1.636.000.000,00</b>
<b>2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN</b>	Correspondiente a recursos recibidos por convenios interadministrativos, cuenta sometida a Saneamiento Contable debido a que no se realizó el respectivo cruce en el momento de los pagos ya que estos fueron llevados al activo o a los gastos respectivamente. Se dieron de baja \$2.644.933.583,27	<b>\$ 263.568,00</b>
<b>2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO</b>	Corresponde a valores consignados en cuentas bancarias que se han entregados a los contribuyentes para el pago de impuesto predial y que a la fecha no han sido legalizados por los mismos.	<b>\$ 151.615.891,04</b>
<b>2917 RETENCIONES Y</b>		<b>\$ 100.895.591,00</b>

ALCALDIA MUNICIPAL DE PATÍA.  
NIT 891.502.194-8  
EL BORDO CAUCA

<b>ANTICIPOS DE IMPUESTOS</b>		
<b>3105 CAPITAL FISCAL</b>	El movimiento débito y crédito que presenta esta cuenta corresponde a los valores que fueron dados de baja por concepto de bienes y derechos y obligaciones por pagar.	<b>\$ 31.111.311.863,50</b>
<b>3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO</b>		<b>\$ 1.552.088.805,11</b>
<b>4 INGRESOS</b>		<b>\$ 35.736.028.374,34</b>
<b>5 GASTOS</b>		<b>\$ 30.259.103.013,68</b>



**CLAUDIA LARRAHONDO ARISTIZABAL**  
Contadora Pública.  
TP.102821-T