



SECRETARIA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE JUNIO DE 2015  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)

| CÓDIGO | NOMBRE | JUNIO 2015 | JUNIO 2014 | Variación % |
|--------|--------|------------|------------|-------------|
|--------|--------|------------|------------|-------------|

**ACTIVO CORRIENTE**

|      |                                |                    |                    |             |
|------|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| 11   | EFFECTIVO                      | 213.257.171        | 194.691.095        | 9,54        |
| 1105 | Caja                           | 12.887             | 11.790             | 9,30        |
| 1110 | Bancos y corporaciones         | 213.244.284        | 194.679.305        | 9,54        |
| 13   | RENTAS POR COBRAR              | 38.902.313         | 42.041.054         | -7,47       |
| 1305 | Vigencia actual                | 38.902.313         | 42.041.054         | -7,47       |
| 14   | DEUDORES                       | 2.818.721          | 2.872.323          | -1,87       |
| 1413 | Transferencias por Cobrar      | 0                  | 0                  | 0,00        |
| 1420 | Avances y Anticipos Entregados | 2.818.721          | 2.872.323          | -1,87       |
| 19   | OTROS DEUDORES                 | 3.244.106          | 2.646.630          | 22,57       |
| 1901 | Reserva Financiera Actuarial   | 2.073.065          | 2.426.990          | -14,58      |
| 1910 | Cargos Diferidos               | 1.171.041          | 219.640            | 433,16      |
|      | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>  | <b>258.222.311</b> | <b>242.251.102</b> | <b>6,59</b> |

**ACTIVO NO CORRIENTE**

|      |                                           |             |             |        |
|------|-------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 12   | INVERSIONES                               | 326.550     | 326.550     | 0,00   |
| 1207 | Inversiones Patrimoniales No Controlantes | 325.705     | 325.705     | 0,00   |
| 1216 | Inversiones en Entidades en Liquidación   | 845         | 845         | 0,00   |
| 13   | RENTAS POR COBRAR                         | 60.283.951  | 21.285.093  | 183,22 |
| 1310 | Vigencia Anterior                         | 60.283.951  | 21.285.093  | 183,22 |
| 14   | DEUDORES                                  | 42.511.006  | 35.351.867  | 20,25  |
| 1401 | Ingresos no tributarios                   | 38.259.803  | 30.411.940  | 25,81  |
| 1470 | Otros Deudores                            | 4.251.203   | 4.939.927   | -13,94 |
| 16   | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                 | 165.545.407 | 164.433.140 | 0,68   |
| 1605 | Terrenos                                  | 74.031.164  | 73.487.109  | 0,74   |
| 1635 | Bienes Muebles en Bodega                  | 1.634.335   | 1.147.630   | 42,41  |
| 1640 | Edificaciones                             | 80.450.749  | 80.435.271  | 0,02   |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables                    | 1.161.855   | 666.814     | 74,24  |
| 1655 | Maquinaria y Equipo                       | 1.320.911   | 1.212.939   | 8,90   |
| 1660 | Equipo Médico y Científico                | 203.766     | 201.438     | 1,16   |
| 1665 | Muebles Enseres y Equipo de Oficina       | 2.397.846   | 1.991.044   | 20,43  |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación     | 5.098.364   | 4.067.956   | 25,33  |





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT. 800113389-7

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2015**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**

| CÓDIGO    | NOMBRE                                                           | JUNIO 2015         | JUNIO 2014         | Variación %  |
|-----------|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 1675      | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación                       | 8.692.448          | 8.706.677          | -0,16        |
| 1680      |                                                                  |                    |                    |              |
|           | Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería                  | 41.153             | 40.855             | 0,73         |
| 1685      | Depreciación Acumulada                                           | -9.487.184         | -7.524.593         | 26,08        |
|           |                                                                  |                    |                    |              |
| <b>17</b> | <b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO HISTÓRICOS Y CULTURALES</b> | <b>192.790.423</b> | <b>183.702.622</b> | <b>4,95</b>  |
| 1710      | Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio                    | 241.947.139        | 223.863.698        | 8,08         |
| 1715      | Bienes Históricos y Culturales                                   | 915.469            | 915.469            | 0,00         |
| 1785      | Amortización Acumulada de Bienes de Beneficio y Uso Público      | -50.072.185        | -41.076.545        | 21,90        |
|           |                                                                  |                    |                    |              |
| <b>19</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                             | <b>180.335.486</b> | <b>173.902.920</b> | <b>3,70</b>  |
| 1901      | Reserva Financiera Actuarial                                     | 142.740.899        | 136.162.512        | 4,83         |
| 1905      | Gastos Pagados por Anticipado                                    | 6.742.100          | 6.742.100          | 0,00         |
| 1970      | Intangibles                                                      | 204.810            | 204.810            | 0,00         |
| 1975      | Amortización Acumulada de Intangibles                            | -204.810           | -204.810           | 0,00         |
| 1999      | Valorizaciones                                                   | 30.852.487         | 30.998.308         | -0,47        |
|           |                                                                  |                    |                    |              |
|           | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                 | <b>641.792.823</b> | <b>579.002.192</b> | <b>10,84</b> |

|  |                     |                    |                    |             |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|  | <b>TOTAL ACTIVO</b> | <b>900.015.134</b> | <b>821.253.294</b> | <b>9,59</b> |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|

**PASIVO**

|           |                                                              |                  |                  |               |
|-----------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>6.594.404</b> | <b>9.508.472</b> | <b>-30,65</b> |
| 2401      | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales                 | 726.667          | 1.764.128        | -58,81        |
| 2425      | Acreedores                                                   | 5.348.431        | 7.337.218        | -27,11        |
| 2430      | Subsidios Asignados                                          | 0                | 0                | 0,00          |
| 2436      | Retención en la Fuente e Impuestos de Timbre                 | 437.361          | 231.547          | 88,89         |
| 2440      | Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar                   | 4.891            | 4.625            | 5,75          |
| 2480      | Administración y Prestación de Servicios de Salud            | 77.054           | 170.954          | -54,93        |
|           |                                                              |                  |                  |               |
| <b>25</b> | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b> | <b>3.554.093</b> | <b>3.654.513</b> | <b>-2,75</b>  |
| 2505      | Salarios y Prestaciones Sociales                             | 649.285          | 661.510          | -1,85         |
| 2510      | Pensiones por Pagar                                          | 2.904.808        | 2.993.003        | -2,95         |
|           |                                                              |                  |                  |               |
| <b>27</b> | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                                     | <b>879.021</b>   | <b>1.415.486</b> | <b>-37,90</b> |
| 2715      | Provisión para Prestaciones Sociales                         | 879.021          | 1.415.486        | -37,90        |
|           |                                                              |                  |                  |               |
| <b>29</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>                                         | <b>2.028.461</b> | <b>1.578.150</b> | <b>28,53</b>  |





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT. 800113389-7

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2015**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**

| CÓDIGO | NOMBRE                        | JUNIO 2015        | JUNIO 2014        | Variación %   |
|--------|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 2905   | Recaudos a Favor de Terceros  | 2.028.461         | 1.578.150         | 28,53         |
|        | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> | <b>13.055.979</b> | <b>16.156.621</b> | <b>-19,19</b> |

**PASIVO NO CORRIENTE**

|      |                                          |                    |                    |              |
|------|------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 22   | <b>DEUDA PUBLICA INTERNA LARGO PLAZO</b> | <b>82.273.170</b>  | <b>72.143.269</b>  | <b>14,04</b> |
| 2208 | Deuda Pública Interna a Largo Plazo      | 82.273.170         | 72.143.269         | 14,04        |
|      |                                          |                    |                    |              |
| 27   | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                 | <b>109.130.137</b> | <b>101.188.017</b> | <b>7,85</b>  |
| 2710 | Provisión para Contingencias             | 58.891.943         | 38.329.217         | 53,65        |
| 2720 | Provisión para Pensiones                 | 50.238.194         | 62.858.800         | -20,08       |
|      |                                          |                    |                    |              |
|      | <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>         | <b>191.403.307</b> | <b>173.331.286</b> | <b>10,43</b> |

|  |                     |                    |                    |             |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO</b> | <b>204.459.286</b> | <b>189.487.907</b> | <b>7,90</b> |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|

**PATRIMONIO**

|      |                                                                |                    |                    |              |
|------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 31   | <b>HACIENDA PUBLICA</b>                                        | <b>695.555.848</b> | <b>631.765.387</b> | <b>10,10</b> |
| 3105 | Capital Fiscal                                                 | 499.472.072        | 498.341.511        | 0,23         |
| 3110 | Resultado del Ejercicio                                        | 170.088.792        | 106.403.980        | 59,85        |
| 3115 | Superávit por Valorización                                     | 30.852.487         | 30.998.309         | -0,47        |
| 3120 | Superávit por Donación                                         | 513.186            | 513.186            | 0,00         |
|      |                                                                |                    |                    |              |
| 3128 | Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones (Db) | -5.370.689         | -4.491.599         | 19,57        |
|      |                                                                |                    |                    |              |
|      | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                        | <b>695.555.848</b> | <b>631.765.387</b> | <b>10,10</b> |

|  |                                  |                    |                    |             |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>900.015.134</b> | <b>821.253.294</b> | <b>9,59</b> |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|

**CUENTAS DE ORDEN**

|      |                                 |                     |                     |              |
|------|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 83   | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>      | <b>243.241.072</b>  | <b>121.670.243</b>  | <b>99,92</b> |
| 8315 | Activos Retirados               | 2.573.263           | 2.014.484           | 27,74        |
| 8347 | Bienes Entregados a Terceros    | 3.107.595           | 3.261.681           | -4,72        |
| 8361 | Responsabilidades en Proceso    | 237.560.214         | 116.394.078         | 104,10       |
|      |                                 |                     |                     |              |
|      |                                 |                     |                     |              |
| 89   | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b> | <b>-243.241.072</b> | <b>-121.670.243</b> | <b>99,92</b> |
| 8915 | Deudoras de Control por Contra  | -243.241.072        | -121.670.243        | 99,92        |





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT. 800113389-7

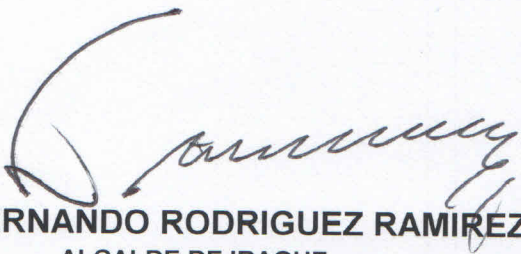
SECRETARIA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE JUNIO DE 2015**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**

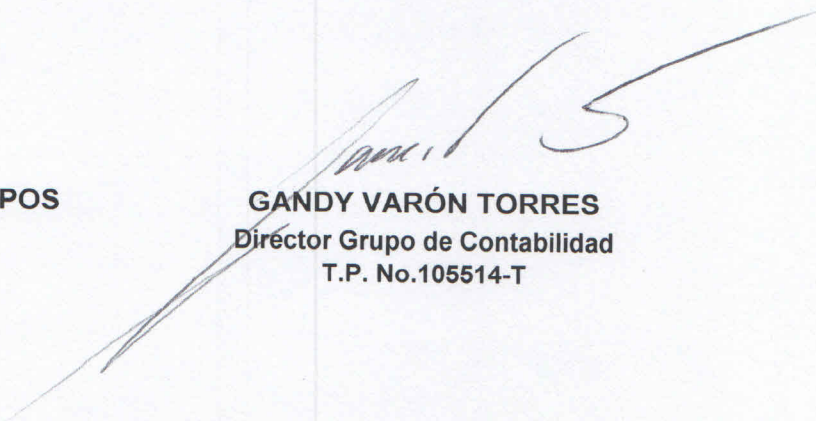
| CÓDIGO | NOMBRE                | JUNIO 2015 | JUNIO 2014 | Variación % |
|--------|-----------------------|------------|------------|-------------|
|        | <b>TOTAL DEUDORAS</b> | 0          | 0          | 0,00        |

|           |                                           |                     |                     |              |
|-----------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>91</b> | <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>     | <b>148.839.534</b>  | <b>110.205.212</b>  | <b>35,06</b> |
| 9120      | Litigios o Demandas                       | 148.839.534         | 110.205.212         | 35,06        |
|           |                                           |                     |                     |              |
| <b>93</b> | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>              | <b>13.151.515</b>   | <b>8.625.439</b>    | <b>52,47</b> |
| 9390      | Otras Cuentas Acreedoras de Control       | 13.151.515          | 8.625.439           | 52,47        |
|           |                                           |                     |                     |              |
| <b>99</b> | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>         | <b>-161.991.049</b> | <b>-118.830.651</b> | <b>36,32</b> |
| 9905      | Responsabilidades Contingentes por contra | -148.839.534        | -110.205.212        | 35,06        |
| 9915      | Acreedoras de Control por contra          | -13.151.515         | -8.625.439          | 52,47        |

|  |                         |   |   |      |
|--|-------------------------|---|---|------|
|  | <b>TOTAL ACREEDORAS</b> | 0 | 0 | 0,00 |
|--|-------------------------|---|---|------|

  
**LUIS HERNANDO RODRIGUEZ RAMIREZ**  
ALCALDE DE IBAGUE

  
**OSWALDO ENRIQUE MESTRE CAMPOS**  
Secretario de Hacienda

  
**GANDY VARÓN TORRES**  
Director Grupo de Contabilidad  
T.P. No.105514-T





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT.800113389-7

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**

| CÓDIGO    | NOMBRE                                           | JUNIO 2015         | JUNIO 2014         | Variación %   |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|           | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | <b>345.711.874</b> | <b>244.487.175</b> | <b>41,40</b>  |
| <b>41</b> | <b>INGRESOS FISCALES</b>                         | <b>189.773.723</b> | <b>135.120.677</b> | <b>40,45</b>  |
| 4105      | Tributarios                                      | 165.072.279        | 119.843.008        | 37,74         |
| 4110      | No Tributarios                                   | 24.741.633         | 15.162.809         | 63,17         |
| 4111      | Regalías                                         | 93.329             | 385.498            | -75,79        |
| 4195      | Devoluciones y Descuentos                        | -133.518           | -270.638           | -50,67        |
| <b>44</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>155.938.151</b> | <b>109.366.498</b> | <b>42,58</b>  |
| 4408      | Sistema General de Participaciones               | 118.001.716        | 86.267.019         | 36,79         |
| 4413      | Sistema General de Regalías                      | 0                  | 11.000             | -100,00       |
| 4421      | Del Sistema General de Seguridad Social en Salud | 32.681.249         | 18.948.987         | 72,47         |
| 4428      | Otras Transferencias                             | 5.255.186          | 4.139.492          | 26,95         |
|           | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                      | <b>198.007.437</b> | <b>181.459.906</b> | <b>9,12</b>   |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN</b>                         | <b>30.425.175</b>  | <b>37.022.053</b>  | <b>-17,82</b> |
| 5101      | Sueldos y Salarios                               | 8.798.878          | 8.382.850          | 4,96          |
| 5102      | Contribuciones Imputadas                         | 94.370             | 869.269            | -89,14        |
| 5103      | Contribuciones Efectivas                         | 1.823.697          | 1.676.387          | 8,79          |
| 5104      | Aportes Sobre la Nómina                          | 311.643            | 282.662            | 10,25         |
| 5111      | Generales                                        | 17.395.609         | 23.952.916         | -27,38        |
| 5120      | Impuestos Contribuciones y Tasas                 | 2.000.978          | 1.857.969          | 7,70          |
| <b>53</b> | <b>PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES</b> | <b>11.328.218</b>  | <b>10.468.377</b>  | <b>8,21</b>   |
| 5314      | Provisión para Contingencias                     | 11.328.218         | 10.468.377         | 8,21          |
| <b>54</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>1.063.400</b>   | <b>0</b>           | <b>0,00</b>   |
| 5423      | Otras Transferencias                             | 1.063.400          | 0                  | 0,00          |
| <b>55</b> | <b>GASTO SOCIAL</b>                              | <b>155.190.644</b> | <b>133.969.476</b> | <b>15,84</b>  |
| 5501      | Educación                                        | 66.115.068         | 72.049.871         | -8,24         |
| 5502      | Salud                                            | 53.648.818         | 49.172.715         | 9,10          |
| 5503      | Agua Potable y Saneamiento Básico                | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 5504      | Vivienda                                         | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 5505      | Recreación y Deporte                             | 21.853.478         | 3.947.737          | 453,57        |
| 5506      | Cultura                                          | 1.507.012          | 2.587.387          | -41,76        |
| 5507      | Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social        | 8.932.897          | 3.816.560          | 134,06        |
| 5508      | Medio Ambiente                                   | 826.901            | 1.883.373          | -56,09        |
| 5550      | Subsidios Asignados                              | 2.306.470          | 511.833            | 350,63        |
|           | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>           | <b>147.704.437</b> | <b>63.027.269</b>  | <b>134,35</b> |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>          | <b>1.290.631</b>   | <b>38.589.393</b>  | <b>-96,66</b> |
| 4722      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos    | 1.290.631          | 38.589.393         | -96,66        |





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT. 800113389-7

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA Y SOCIAL**  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)

| CÓDIGO                                    | NOMBRE                                        | JUNIO 2015         | JUNIO 2014         | Variación %   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>48</b>                                 | <b>OTROS INGRESOS (5)</b>                     | <b>44.149.024</b>  | <b>22.500.547</b>  | <b>96,21</b>  |
| 4805                                      | Financieros                                   | 1.723.662          | 1.528.613          | 12,76         |
| 4808                                      | Otros Ingresos Ordinarios                     | 1.482.069          | 879.816            | 68,45         |
| 4810                                      | Extraordinarios                               | 21.278.431         | 134.505            | 15.719,81     |
| 4815                                      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 19.664.862         | 19.957.613         | -1,47         |
| <b>57</b>                                 | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>       | <b>9.485.045</b>   | <b>4.631.901</b>   | <b>104,78</b> |
| 5705                                      | Aportes y Traspaso de Fondos Girados          | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 5722                                      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos | 9.485.045          | 4.631.901          | 104,78        |
| <b>58</b>                                 | <b>OTROS GASTOS</b>                           | <b>13.570.255</b>  | <b>13.081.328</b>  | <b>3,74</b>   |
| 5801                                      | Intereses                                     | 2.349.050          | 1.724.071          | 36,25         |
| 5802                                      | Comisiones                                    | 552.571            | 43.695             | 1.164,61      |
| 5808                                      | Otros Gastos Extraordinarios                  | 4.245.018          | 3.883.382          | 9,31          |
| 5810                                      | Extraordinarios                               | 1                  | 0                  | 100,00        |
| 5815                                      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 6.423.615          | 7.430.180          | -13,55        |
| <b>EXCEDENTES - DÉFICIT DEL EJERCICIO</b> |                                               | <b>170.088.792</b> | <b>106.403.980</b> | <b>59,85</b>  |

**LUIS HERNANDO RODRIGUEZ RAMIREZ**  
ALCALDE DE IBAGUE

**OSWALDO ENRIQUE MESTRE CAMPOS**  
Secretario de Hacienda

**GANDY VARÓN TORRES**  
Director Grupo de Contabilidad  
T.P. No.105514-T