

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CÓDIGO | NOMBRE | AGOSTO 2016 | AGOSTO 2015 | Variación % |
|--------|--------|-------------|-------------|-------------|
|--------|--------|-------------|-------------|-------------|

**ACTIVO CORRIENTE**

|           |                                |                    |                    |               |
|-----------|--------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>11</b> | <b>EFFECTIVO</b>               | <b>229.387.144</b> | <b>211.646.637</b> | <b>8,38</b>   |
| 1105      | Caja                           | 26.789             | 0                  | 100,00        |
| 1110      | Bancos y corporaciones         | 229.360.355        | 211.646.637        | 8,37          |
| <b>13</b> | <b>RENTAS POR COBRAR</b>       | <b>38.090.393</b>  | <b>37.129.298</b>  | <b>2,59</b>   |
| 1305      | Vigencia actual                | 38.090.393         | 37.129.298         | 2,59          |
| <b>14</b> | <b>DEUDORES</b>                | <b>6.494.347</b>   | <b>4.467.202</b>   | <b>45,38</b>  |
| 1413      | Transferencias por Cobrar      | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 1420      | Avances y Anticipos Entregados | 6.494.347          | 4.467.202          | 45,38         |
| <b>19</b> | <b>OTROS DEUDORES</b>          | <b>297.561</b>     | <b>2.682.235</b>   | <b>-88,91</b> |
| 1901      | Reserva Financiera Actuarial   | 106.123            | 2.454.451          | -95,68        |
| 1910      | Cargos Diferidos               | 191.438            | 227.784            | -15,96        |
|           | <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>  | <b>274.269.445</b> | <b>255.925.372</b> | <b>7,17</b>   |

**ACTIVO NO CORRIENTE**

|           |                                           |                    |                    |               |
|-----------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>12</b> | <b>INVERSIONES</b>                        | <b>284.125</b>     | <b>326.550</b>     | <b>-12,99</b> |
| 1207      | Inversiones Patrimoniales No Controlantes | 283.280            | 325.705            | -13,03        |
| 1216      | Inversiones en Entidades en Liquidación   | 845                | 845                | 0,00          |
| <b>13</b> | <b>RENTAS POR COBRAR</b>                  | <b>82.564.095</b>  | <b>64.857.649</b>  | <b>27,30</b>  |
| 1310      | Vigencia Anterior                         | 82.564.095         | 64.857.649         | 27,30         |
| <b>14</b> | <b>DEUDORES</b>                           | <b>45.073.807</b>  | <b>45.870.355</b>  | <b>-1,74</b>  |
| 1401      | Ingresos no tributarios                   | 39.949.139         | 41.866.008         | -4,58         |
| 1470      | Otros Deudores                            | 5.124.668          | 4.004.347          | 27,98         |
| <b>16</b> | <b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>          | <b>209.937.145</b> | <b>166.037.861</b> | <b>26,44</b>  |
| 1605      | Terrenos                                  | 112.564.803        | 74.031.164         | 52,05         |
| 1635      | Bienes Muebles en Bodega                  | 1.939.076          | 1.945.070          | -0,31         |
| 1640      | Edificaciones                             | 84.446.770         | 80.450.749         | 4,97          |
| 1650      | Redes, Líneas y Cables                    | 1.588.724          | 1.501.855          | 5,78          |
| 1655      | Maquinaria y Equipo                       | 1.448.354          | 1.321.798          | 9,57          |
| 1660      | Equipo Médico y Científico                | 204.082            | 203.766            | 0,16          |
| 1665      | Muebles Enseres y Equipo de Oficina       | 2.756.831          | 2.408.031          | 14,48         |
| 1670      | Equipos de Comunicación y Computación     | 5.727.315          | 5.188.575          | 10,38         |

148



SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CÓDIGO    | NOMBRE                                                           | AGOSTO 2016          | AGOSTO 2015        | Variación %  |
|-----------|------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------|
| 1675      | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación                       | 10.689.184           | 8.700.494          | 22,86        |
| 1680      | Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería                  | 48.874               | 41.153             | 18,76        |
| 1685      | Depreciación Acumulada                                           | -11.476.868          | -9.754.794         | 17,65        |
| <b>17</b> | <b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO HISTÓRICOS Y CULTURALES</b> | <b>199.645.277</b>   | <b>197.149.433</b> | <b>1,27</b>  |
| 1710      | Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio                    | 260.382.964          | 247.895.720        | 5,04         |
| 1715      | Bienes Históricos y Culturales                                   | 915.469              | 915.469            | 0,00         |
| 1785      | Amortización Acumulada de Bienes de Beneficio y Uso Público      | -61.653.156          | -51.661.756        | 19,34        |
| <b>19</b> | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                             | <b>188.283.222</b>   | <b>180.335.486</b> | <b>4,41</b>  |
| 1901      | Reserva Financiera Actuarial                                     | 155.684.865          | 142.740.899        | 9,07         |
| 1905      | Gastos Pagados por Anticipado                                    | 3.815.306            | 6.742.100          | -43,41       |
| 1970      | Intangibles                                                      | 204.810              | 204.810            | 0,00         |
| 1975      | Amortización Acumulada de Intangibles                            | -204.810             | -204.810           | 0,00         |
| 1999      | Valorizaciones                                                   | 28.783.051           | 30.852.487         | -6,71        |
|           | <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                                 | <b>725.787.671</b>   | <b>654.577.334</b> | <b>10,88</b> |
|           | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                              | <b>1.000.057.116</b> | <b>910.502.706</b> | <b>9,84</b>  |

**PASIVO**

|           |                                                              |                   |                  |               |
|-----------|--------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| <b>24</b> | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>10.658.349</b> | <b>8.005.781</b> | <b>33,13</b>  |
| 2401      | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales                 | 2.352.784         | 616.814          | 281,44        |
| 2403      | Transferencias                                               | 2.557.165         | 0                | 100,00        |
| 2425      | Acreedores                                                   | 5.153.131         | 7.000.448        | -26,39        |
| 2436      | Retención en la Fuente e Impuestos de Timbre                 | 590.565           | 307.674          | 91,95         |
| 2440      | Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar                   | 1.878             | 6.066            | -69,04        |
| 2460      | Créditos Judiciales                                          | 0                 | 25.479           | -100,00       |
| 2480      | Administración y Prestación de Servicios de Salud            | 1.484             | 49.300           | -96,99        |
| 2490      | Otras Cuentas por Pagar                                      | 1.342             | 0                | 100,00        |
| <b>25</b> | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b> | <b>2.938.606</b>  | <b>3.023.704</b> | <b>-2,81</b>  |
| 2505      | Salarios y Prestaciones Sociales                             | 124               | 618.357          | -99,98        |
| 2510      | Pensiones por Pagar                                          | 2.938.482         | 2.405.347        | 22,16         |
| <b>27</b> | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                                     | <b>39.889</b>     | <b>763.135</b>   | <b>-94,77</b> |
| 2715      | Provisión para Prestaciones Sociales                         | 39.889            | 763.135          | -94,77        |

100%



149



SECRETARIA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 31 DE AGOSTO DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CÓDIGO    | NOMBRE                        | AGOSTO 2016       | AGOSTO 2015       | Variación %  |
|-----------|-------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>29</b> | <b>OTROS PASIVOS</b>          | <b>2.194.656</b>  | <b>1.424.323</b>  | <b>54,08</b> |
| 2905      | Recaudos a Favor de Terceros  | 2.194.656         | 1.424.323         | 54,08        |
|           |                               |                   |                   |              |
|           | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> | <b>15.831.500</b> | <b>13.216.943</b> | <b>19,78</b> |

**PASIVO NO CORRIENTE**

|           |                                          |                    |                    |               |
|-----------|------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>22</b> | <b>DEUDA PUBLICA INTERNA LARGO PLAZO</b> | <b>69.849.166</b>  | <b>79.248.170</b>  | <b>-11,86</b> |
| 2208      | Deuda Pública Interna a Largo Plazo      | 69.849.166         | 79.248.170         | -11,86        |
|           |                                          |                    |                    |               |
| <b>27</b> | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                 | <b>76.327.426</b>  | <b>108.489.793</b> | <b>-29,65</b> |
| 2710      | Provisión para Contingencias             | 41.982.344         | 59.593.415         | -29,55        |
| 2720      | Provisión para Pensiones                 | 34.345.082         | 48.896.378         | -29,76        |
|           |                                          |                    |                    |               |
|           | <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>         | <b>146.176.592</b> | <b>187.737.963</b> | <b>-22,14</b> |

|  |                     |                    |                    |               |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO</b> | <b>162.008.092</b> | <b>200.954.906</b> | <b>-19,38</b> |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|

**PATRIMONIO**

|           |                                                                |                    |                    |              |
|-----------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>31</b> | <b>HACIENDA PUBLICA</b>                                        | <b>838.049.024</b> | <b>709.547.800</b> | <b>18,11</b> |
| 3105      | Capital Fiscal                                                 | 641.823.501        | 499.616.803        | 28,46        |
| 3110      | Resultado del Ejercicio                                        | 175.662.058        | 185.793.192        | -5,45        |
| 3115      | Superávit por Valorización                                     | 28.783.051         | 30.852.487         | -6,71        |
| 3120      | Superávit por Donación                                         | 513.186            | 513.187            | 0,00         |
| 3128      | Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amortizaciones (Db) | -8.732.772         | -7.227.869         | 20,82        |
|           |                                                                |                    |                    |              |
|           | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                        | <b>838.049.024</b> | <b>709.547.800</b> | <b>18,11</b> |

|  |                                  |                      |                    |             |
|--|----------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>1.000.057.116</b> | <b>910.502.706</b> | <b>9,84</b> |
|--|----------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|

**CUENTAS DE ORDEN**

|           |                                 |                     |                     |              |
|-----------|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>83</b> | <b>DEUDORAS DE CONTROL</b>      | <b>335.053.834</b>  | <b>268.918.228</b>  | <b>24,59</b> |
| 8315      | Activos Retirados               | 3.517.559           | 2.574.594           | 36,63        |
| 8347      | Bienes Entregados a Terceros    | 3.037.701           | 2.978.595           | 1,98         |
| 8361      | Responsabilidades en Proceso    | 328.498.574         | 263.365.039         | 24,73        |
| <b>89</b> | <b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b> | <b>-335.053.834</b> | <b>-268.918.228</b> | <b>24,59</b> |

*Lucy*

150



SECRETARIA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE AGOSTO DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



| CÓDIGO | NOMBRE                         | AGOSTO 2016  | AGOSTO 2015  | Variación % |
|--------|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 8915   | Deudoras de Control por Contra | -335.053.834 | -268.918.228 | 24,59       |

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

|           |                                           |                     |                     |               |
|-----------|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| <b>91</b> | <b>RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>     | <b>104.208.943</b>  | <b>150.083.781</b>  | <b>-30,57</b> |
| 9120      | Litigios o Demandas                       | 104.208.943         | 150.083.781         | -30,57        |
|           |                                           |                     |                     |               |
| <b>93</b> | <b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>              | <b>16.607.383</b>   | <b>13.508.685</b>   | <b>22,94</b>  |
| 9346      | Bienes Recibidos de Terceros              | 1.038.432           | 0                   | 100,00        |
| 9390      | Otras Cuentas Acreedoras de Control       | 15.568.951          | 13.508.685          | 15,25         |
|           |                                           |                     |                     |               |
| <b>99</b> | <b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>         | <b>-120.816.326</b> | <b>-163.592.466</b> | <b>-26,15</b> |
| 9905      | Responsabilidades Contingentes por contra | -104.208.943        | -150.083.781        | -30,57        |
| 9915      | Acreedoras de Control por contra          | -16.607.383         | -13.508.685         | 22,94         |

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

GUILLERMO ALFONSO JARAMILLO MARTINEZ  
ALCALDE DE IBAGUE

JUAN VICENTE ESPINOSA REYES  
Secretario de Hacienda

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





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

SECRETARÍA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CODIGO    | NOMBRE                                           | AGOSTO 2016        | AGOSTO 2015        | Variación %    |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|           | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b>                    | <b>416.685.126</b> | <b>428.343.260</b> | <b>-2,72</b>   |
| <b>41</b> | <b>INGRESOS FISCALES</b>                         | <b>187.489.102</b> | <b>210.865.733</b> | <b>-11,09</b>  |
| 4105      | Tributarios                                      | 168.346.017        | 177.948.360        | -5,40          |
| 4110      | No Tributarios                                   | 19.225.868         | 32.934.458         | -41,62         |
| 4111      | Regalías                                         | 74.420             | 122.306            | -39,15         |
| 4195      | Devoluciones y Descuentos                        | -157.203           | -139.391           | 12,78          |
| <b>44</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>229.196.024</b> | <b>217.477.527</b> | <b>5,39</b>    |
| 4408      | Sistema General de Participaciones               | 157.423.805        | 165.085.189        | -4,64          |
| 4413      | Sistema General de Regalías                      | 0                  | 0                  | 0,00           |
| 4421      | Del Sistema General de Seguridad Social en Salud | 50.155.423         | 45.772.585         | 9,58           |
| 4428      | Otras Transferencias                             | 21.616.796         | 6.619.753          | 226,55         |
|           | <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                      | <b>235.287.298</b> | <b>279.809.448</b> | <b>-15,91</b>  |
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN</b>                         | <b>23.188.353</b>  | <b>47.418.492</b>  | <b>-51,10</b>  |
| 5101      | Sueldos y Salarios                               | 12.239.909         | 11.910.864         | 2,76           |
| 5102      | Contribuciones Imputadas                         | 157.034            | 40.665             | 286,17         |
| 5103      | Contribuciones Efectivas                         | 2.826.469          | 2.404.082          | 17,57          |
| 5104      | Aportes Sobre la Nómina                          | 514.741            | 447.359            | 15,06          |
| 5111      | Generales                                        | 5.544.341          | 30.191.078         | -81,64         |
| 5120      | Impuestos Contribuciones y Tasas                 | 1.905.859          | 2.424.444          | -21,39         |
| <b>53</b> | <b>PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES</b> | <b>0</b>           | <b>12.259.077</b>  | <b>-100,00</b> |
| 5314      | Provisión para Contingencias                     | 0                  | 12.259.077         | -100,00        |
| <b>54</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>3.999.940</b>   | <b>1.543.400</b>   | <b>159,16</b>  |
| 5423      | Otras Transferencias                             | 3.999.940          | 1.543.400          | 159,16         |
| <b>55</b> | <b>GASTO SOCIAL</b>                              | <b>208.099.005</b> | <b>218.588.479</b> | <b>-4,80</b>   |
| 5501      | Educación                                        | 100.125.838        | 103.515.436        | -3,27          |
| 5502      | Salud                                            | 94.594.131         | 65.084.387         | 45,34          |
| 5503      | Agua Potable y Saneamiento Básico                | 0                  | 13.707             | -100,00        |
| 5504      | Vivienda                                         | 0                  | 667.786            | -100,00        |
| 5505      | Recreación y Deporte                             | 1.051.303          | 28.391.361         | -96,30         |
| 5506      | Cultura                                          | 1.706.845          | 2.385.866          | -28,46         |
| 5507      | Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social        | 7.757.593          | 12.444.672         | -37,66         |
| 5508      | Medio Ambiente                                   | 1.261.746          | 2.154.069          | -41,42         |
| 5550      | Subsidios Asignados                              | 1.601.549          | 3.931.195          | -59,26         |
|           | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>           | <b>181.397.828</b> | <b>148.533.812</b> | <b>22,13</b>   |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>          | <b>342.770</b>     | <b>1.613.289</b>   | <b>-78,75</b>  |
| 4722      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos    | 342.770            | 1.613.289          | -78,75         |



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 31 DE AGOSTO DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



| CÓDIGO    | NOMBRE                                        | AGOSTO 2016        | AGOSTO 2015        | Variación %   |
|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>48</b> | <b>OTROS INGRESOS (5)</b>                     | <b>32.306.311</b>  | <b>61.414.843</b>  | <b>-47,40</b> |
| 4805      | Financieros                                   | 2.990.532          | 2.393.522          | 24,94         |
| 4808      | Otros Ingresos Ordinarios                     | 14.167.818         | 1.424.068          | 894,88        |
| 4810      | Extraordinarios                               | 1.141.658          | 37.900.655         | -96,99        |
| 4815      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 14.006.303         | 19.696.598         | -28,89        |
|           |                                               |                    |                    |               |
| <b>57</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>       | <b>18.605.035</b>  | <b>9.485.045</b>   | <b>96,15</b>  |
| 5705      | Aportes y Traspaso de Fondos Girados          | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 5722      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos | 18.605.035         | 9.485.045          | 96,15         |
|           |                                               |                    |                    |               |
| <b>58</b> | <b>OTROS GASTOS</b>                           | <b>19.779.816</b>  | <b>16.283.707</b>  | <b>21,47</b>  |
| 5801      | Intereses                                     | 4.886.324          | 3.663.442          | 33,38         |
| 5802      | Comisiones                                    | 523.121            | 632.770            | -17,33        |
| 5808      | Otros Gastos Extraordinarios                  | 4.590.165          | 5.498.016          | -16,51        |
| 5810      | Extraordinarios                               | 477                | 61.687             | -99,23        |
| 5815      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 9.779.729          | 6.427.792          | 52,15         |
|           |                                               |                    |                    |               |
|           | <b>EXCEDENTES - DÉFICIT DEL EJERCICIO</b>     | <b>175.662.058</b> | <b>185.793.192</b> | <b>-5,45</b>  |

**GUILLERMO ALFONSO JARAMILLO MARTINEZ**  
ALCALDE DE IBAGUE

**JUAN VICENTE ESPINOSA REYES**  
Secretario de Hacienda

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