



SECRETARÍA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



| CODIGO | NOMBRE | SEPTIEMBRE 2016 | SEPTIEMBRE 2015 | Variación % |
|--------|--------|-----------------|-----------------|-------------|
|--------|--------|-----------------|-----------------|-------------|

ACTIVO CORRIENTE

|      |                                |             |             |        |
|------|--------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 11   | EFFECTIVO                      | 231.363.755 | 224.068.304 | 3,26   |
| 1105 | Caja                           | 26.789      | 0           | 100,00 |
| 1110 | Bancos y corporaciones         | 231.336.966 | 224.068.304 | 3,24   |
| 13   | RENTAS POR COBRAR              | 29.081.988  | 28.584.523  | 1,74   |
| 1305 | Vigencia actual                | 29.081.988  | 28.584.523  | 1,74   |
| 14   | DEUDORES                       | 6.456.354   | 4.244.771   | 52,10  |
| 1413 | Transferencias por Cobrar      | 0           | 0           | 0,00   |
| 1420 | Avances y Anticipos Entregados | 6.456.354   | 4.244.771   | 52,10  |
| 19   | OTROS DEUDORES                 | 287.988     | 1.883.472   | -84,71 |
| 1901 | Reserva Financiera Actuarial   | 88.178      | 1.663.824   | -94,70 |
| 1910 | Cargos Diferidos               | 199.810     | 219.648     | -9,03  |
|      | TOTAL ACTIVO CORRIENTE         | 267.190.085 | 258.781.070 | 3,25   |

ACTIVO NO CORRIENTE

|      |                                            |             |             |        |
|------|--------------------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 12   | INVERSIONES                                | 284.125     | 326.550     | -12,99 |
| 1207 | Inversiones Patrimoniales No Controlantes  | 283.280     | 325.705     | -13,03 |
| 1216 | Inversiones en Entidades en Liquidación    | 845         | 845         | 0,00   |
| 13   | RENTAS POR COBRAR                          | 80.709.173  | 62.981.865  | 28,15  |
| 1310 | Vigencia Anterior                          | 80.709.173  | 62.981.865  | 28,15  |
| 14   | DEUDORES                                   | 38.270.410  | 45.116.658  | -15,17 |
| 1401 | Ingresos no tributarios                    | 33.928.276  | 41.334.061  | -17,92 |
| 1470 | Otros Deudores                             | 4.342.134   | 3.782.597   | 14,79  |
| 16   | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                  | 209.488.000 | 167.007.859 | 25,44  |
| 1605 | Terrenos                                   | 112.564.803 | 74.031.164  | 52,05  |
| 1635 | Bienes Muebles en Bodega                   | 1.821.100   | 1.950.927   | -6,65  |
| 1640 | Edificaciones                              | 85.176.296  | 80.450.749  | 5,87   |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables                     | 1.588.724   | 1.501.855   | 5,78   |
| 1655 | Maquinaria y Equipo                        | 1.448.354   | 1.318.846   | 9,82   |
| 1660 | Equipo Médico y Científico                 | 204.082     | 203.766     | 0,16   |
| 1665 | Muebles Enseres y Equipo de Oficina        | 2.759.471   | 2.408.031   | 14,59  |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación      | 5.743.575   | 5.258.192   | 9,23   |
| 1675 | Equipo de Transporte, Tracción y Elevación | 9.636.752   | 9.738.926   | -1,05  |





SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



| CODIGO | NOMBRE                                                           | SEPTIEMBRE 2016    | SEPTIEMBRE 2015    | Variación %  |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 1680   | Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelería                  | 48.875             | 41.153             | 18,76        |
| 1685   | Depreciación Acumulada                                           | -11.504.032        | -9.895.750         | 16,25        |
|        |                                                                  |                    |                    |              |
| 17     | <b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO HISTÓRICOS Y CULTURALES</b> | <b>199.088.783</b> | <b>197.171.839</b> | <b>0,97</b>  |
| 1710   | Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio                    | 260.669.844        | 248.721.742        | 4,80         |
| 1715   | Bienes Históricos y Culturales                                   | 915.469            | 915.469            | 0,00         |
| 1785   | Amortización Acumulada de Bienes de Beneficio y Uso Público      | -62.496.530        | -52.465.372        | 19,12        |
|        |                                                                  |                    |                    |              |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                             | <b>188.283.222</b> | <b>192.709.830</b> | <b>-2,30</b> |
| 1901   | Reserva Financiera Actuarial                                     | 155.684.865        | 158.042.037        | -1,49        |
| 1905   | Gastos Pagados por Anticipado                                    | 3.815.306          | 3.815.306          | 0,00         |
| 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>716.123.713</b> | <b>665.314.601</b> | <b>7,64</b>  |
|        |                                                                  |                    |                    |              |
|        | <b>TOTAL ACTIVO</b>                                              | <b>983.313.798</b> | <b>924.095.671</b> | <b>6,41</b>  |

PASIVO

|      |                                                              |                  |                  |               |
|------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 24   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                     | <b>5.724.146</b> | <b>8.502.030</b> | <b>-32,67</b> |
| 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales                 | 2.009.138        | 627.332          | 220,27        |
| 2403 | Transferencias                                               | 2.157.165        | 0                | 100,00        |
| 2425 | Acreedores                                                   | 1.387.975        | 7.287.440        | -80,95        |
| 2430 | Subsidios Asignados                                          | 0                | 286.075          | -100,00       |
| 2436 | Retención en la Fuente e Impuestos de Timbre                 | 161.169          | 262.815          | -38,68        |
| 2440 | Impuestos Contribuciones y Tasas por Pagar                   | 1.961            | 2.688            | -27,05        |
| 2460 | Créditos Judiciales                                          | 0                | 1.036            | 0,00          |
| 2480 | Administración y Prestación de Servicios de Salud            | 5.396            | 32.855           | -83,58        |
| 2490 | Otras Cuentas por Pagar                                      | 1.342            | 1.789            | -24,99        |
|      |                                                              |                  |                  |               |
| 25   | <b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b> | <b>2.894.617</b> | <b>2.895.983</b> | <b>-0,05</b>  |
| 2505 | Salarios y Prestaciones Sociales                             | 1.101            | 490.636          | -99,78        |
| 2510 | Pensiones por Pagar                                          | 2.893.516        | 2.405.347        | 20,30         |
|      |                                                              |                  |                  |               |
| 27   | <b>PASIVOS ESTIMADOS</b>                                     | <b>47.206</b>    | <b>690.799</b>   | <b>-93,17</b> |
| 2715 | Provisión para Prestaciones Sociales                         | 47.206           | 690.799          | -93,17        |



120



SECRETARIA HACIENDA  
Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
BALANCE GENERAL  
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



| CODIGO | NOMBRE                        | SEPTIEMBRE 2016   | SEPTIEMBRE 2015   | Variación %   |
|--------|-------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 29     | OTROS PASIVOS                 | 2.639.952         | 1.623.159         | 62,64         |
| 2905   | Recaudos a Favor de Terceros  | 2.639.952         | 1.623.159         | 62,64         |
|        | <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> | <b>11.305.921</b> | <b>13.711.971</b> | <b>-17,55</b> |

PASIVO NO CORRIENTE

|      |                                     |                    |                    |               |
|------|-------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 22   | DEUDA PUBLICA INTERNA LARGO PLAZO   | 69.277.666         | 84.676.670         | -18,19        |
| 2208 | Deuda Pública Interna a Largo Plazo | 69.277.666         | 84.676.670         | -18,19        |
| 27   | PASIVOS ESTIMADOS                   | 74.884.993         | 107.510.449        | -30,35        |
| 2710 | Provisión para Contingencias        | 42.007.066         | 60.504.561         | -30,57        |
| 2720 | Provisión para Pensiones            | 32.877.927         | 47.005.888         | -30,06        |
|      | <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>    | <b>144.162.659</b> | <b>192.187.119</b> | <b>-24,99</b> |

|  |                     |                    |                    |               |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO</b> | <b>155.468.580</b> | <b>205.899.090</b> | <b>-24,49</b> |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|---------------|

PATRIMONIO

|      |                                                                |                    |                    |              |
|------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 31   | HACIENDA PUBLICA                                               | 827.845.218        | 718.196.581        | 15,27        |
| 3105 | Capital Fiscal                                                 | 640.147.197        | 500.654.993        | 27,86        |
| 3110 | Resultado del Ejercicio                                        | 168.005.094        | 194.348.356        | -13,55       |
| 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) | -9.603.310         | -8.172.442         | 17,51        |
|      | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                                        | <b>827.845.218</b> | <b>718.196.581</b> | <b>15,27</b> |

|  |                                  |                    |                    |             |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|  | <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>983.313.798</b> | <b>924.095.671</b> | <b>6,41</b> |
|--|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|

CUENTAS DE ORDEN

|      |                              |             |             |        |
|------|------------------------------|-------------|-------------|--------|
| 83   | DEUDORAS DE CONTROL          | 340.895.511 | 268.614.401 | 26,91  |
| 8315 | Activos Retirados            | 5.199.580   | 2.576.118   | 101,84 |
| 8347 | Bienes Entregados a Terceros | 3.031.984   | 2.977.315   | 1,84   |

*Handwritten signature/initials*



Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT. 8001131897

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

**ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE**  
**BALANCE GENERAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CÓDIGO                | NOMBRE                         | SEPTIEMBRE 2016 | SEPTIEMBRE 2015 | Variación % |
|-----------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 8361                  | Responsabilidades en Proceso   | 332.663.947     | 263.060.968     | 26,46       |
| 89                    | DEUDORAS POR CONTRA (CR)       | -340.895.511    | -268.614.401    | 26,91       |
| 8915                  | Deudoras de Control por Contra | -340.895.511    | -268.614.401    | 26,91       |
| <b>TOTAL DEUDORAS</b> |                                | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0,00</b> |

|                         |                                           |              |              |             |
|-------------------------|-------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 91                      | RESPONSABILIDADES CONTINGENTES            | 103.881.660  | 150.243.391  | -30,86      |
| 9120                    | Litigios o Demandas                       | 103.881.660  | 150.243.391  | -30,86      |
| 93                      | ACREEDORAS DE CONTROL                     | 16.276.536   | 13.826.036   | 17,72       |
| 9346                    | Bienes Recibidos de Terceros              | 1.038.432    | 1.038.432    | 0,00        |
| 9390                    | Otras Cuentas Acreedoras de Control       | 15.238.104   | 12.787.604   | 19,16       |
| 99                      | ACREEDORAS POR CONTRA (DB)                | -120.158.196 | -164.069.427 | -26,76      |
| 9905                    | Responsabilidades Contingentes por contra | -103.881.660 | -150.243.391 | -30,86      |
| 9915                    | Acreedoras de Control por contra          | -16.276.536  | -13.826.036  | 17,72       |
| <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

SECRETARIA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016  
(CIFRA EN MILES DE PESOS)



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

|  |                               |                    |                    |              |
|--|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|
|  | <b>INGRESOS OPERACIONALES</b> | <b>440.270.756</b> | <b>456.940.074</b> | <b>-3,65</b> |
|--|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------|

|           |                                                  |                    |                    |               |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>41</b> | <b>INGRESOS FISCALES</b>                         | <b>185.670.983</b> | <b>213.782.348</b> | <b>-13,15</b> |
| 4105      | Tributarios                                      | 169.706.817        | 178.917.371        | -5,15         |
| 4110      | No Tributarios                                   | 16.031.249         | 35.109.192         | -54,34        |
| 4111      | Regalías                                         | 90.344             | 135.411            | -33,28        |
| 4195      | Devoluciones y Descuentos                        | -157.427           | -379.626           | -58,53        |
|           |                                                  |                    |                    |               |
| <b>44</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>254.599.773</b> | <b>243.157.726</b> | <b>4,71</b>   |
| 4408      | Sistema General de Participaciones               | 183.956.348        | 184.866.794        | -0,49         |
| 4413      | Sistema General de Regalías                      | 0                  | 0                  | #DIV/0!       |
| 4421      | Del Sistema General de Seguridad Social en Salud | 62.378.637         | 51.545.231         | 21,02         |
| 4428      | Otras Transferencias                             | 8.264.788          | 6.745.701          | 22,52         |

|  |                             |                    |                    |               |
|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|  | <b>GASTOS OPERACIONALES</b> | <b>274.748.229</b> | <b>343.882.479</b> | <b>-20,10</b> |
|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|---------------|

|           |                                                  |                    |                    |                |
|-----------|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| <b>51</b> | <b>DE ADMINISTRACIÓN</b>                         | <b>27.805.972</b>  | <b>57.995.597</b>  | <b>-52,06</b>  |
| 5101      | Sueldos y Salarios                               | 13.682.670         | 13.182.635         | 3,79           |
| 5102      | Contribuciones Imputadas                         | 912.384            | 40.665             | 2.143,66       |
| 5103      | Contribuciones Efectivas                         | 3.184.138          | 2.701.659          | 17,86          |
| 5104      | Aportes Sobre la Nómina                          | 574.221            | 504.882            | 13,73          |
| 5111      | Generales                                        | 7.109.673          | 38.945.358         | -81,74         |
| 5120      | Impuestos Contribuciones y Tasas                 | 2.342.886          | 2.620.398          | -10,59         |
|           |                                                  |                    |                    |                |
| <b>53</b> | <b>PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES</b> | <b>131.145</b>     | <b>13.545.992</b>  | <b>-99,03</b>  |
| 5314      | Provisión para Contingencias                     | 131.145            | 13.545.992         | -99,03         |
|           |                                                  |                    |                    |                |
| <b>54</b> | <b>TRANSFERENCIAS</b>                            | <b>6.290.345</b>   | <b>1.543.400</b>   | <b>307,56</b>  |
| 5423      | Otras Transferencias                             | 6.290.345          | 1.543.400          | 307,56         |
|           |                                                  |                    |                    |                |
| <b>55</b> | <b>GASTO SOCIAL</b>                              | <b>240.520.767</b> | <b>270.797.490</b> | <b>-11,18</b>  |
| 5501      | Educación                                        | 112.597.880        | 115.224.594        | -2,28          |
| 5502      | Salud                                            | 109.387.179        | 87.056.983         | 25,65          |
| 5503      | Agua Potable y Saneamiento Básico                | 0                  | 13.707             | -100,00        |
| 5504      | Vivienda                                         | 0                  | 667.786            | -100,00        |
| 5505      | Recreación y Deporte                             | 1.545.143          | 41.374.400         | -96,27         |
| 5506      | Cultura                                          | 2.888.745          | 3.369.112          | -14,26         |
| 5507      | Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social        | 10.833.941         | 16.284.001         | -33,47         |
| 5508      | Medio Ambiente                                   | 1.606.025          | 2.241.719          | -28,36         |
| 5550      | Subsidios Asignados                              | 1.661.854          | 4.565.188          | -63,60         |
|           | <b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>           | <b>165.522.527</b> | <b>113.057.595</b> | <b>46,41</b>   |
|           |                                                  |                    |                    |                |
| <b>47</b> | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>          | <b>0</b>           | <b>1.613.289</b>   | <b>-100,00</b> |
| 4722      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos    | 0                  | 1.613.289          | -100,00        |





Alcaldía Municipal  
**Ibagué**  
NIT 800111389-7

SECRETARÍA HACIENDA

Grupo de Contabilidad

ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE  
**ESTADO DE LA ACTIVIDAD FINANCIERA ECONÓMICA Y SOCIAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**  
**(CIFRA EN MILES DE PESOS)**



| CÓDIGO                                    | NOMBRE                                        | SEPTIEMBRE 2016    | SEPTIEMBRE 2015    | Variación %   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| <b>48</b>                                 | <b>OTROS INGRESOS (5)</b>                     | <b>42.718.504</b>  | <b>113.981.284</b> | <b>-62,52</b> |
| 4805                                      | Financieros                                   | 3.599.606          | 2.738.491          | 31,44         |
| 4808                                      | Otros Ingresos Ordinarios                     | 15.141.787         | 20.789.651         | -27,17        |
| 4810                                      | Extraordinarios                               | 1.155.855          | 70.756.545         | -98,37        |
| 4815                                      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 22.821.256         | 19.696.597         | 15,86         |
| <b>57</b>                                 | <b>OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES</b>       | <b>18.605.035</b>  | <b>15.917.434</b>  | <b>16,88</b>  |
| 5705                                      | Aportes y Traspaso de Fondos Girados          | 0                  | 0                  | 0,00          |
| 5722                                      | Operaciones de Enlace sin Situación de Fondos | 18.605.035         | 15.917.434         | 16,88         |
| <b>58</b>                                 | <b>OTROS GASTOS</b>                           | <b>21.630.902</b>  | <b>18.386.378</b>  | <b>17,65</b>  |
| 5801                                      | Intereses                                     | 5.062.614          | 3.834.187          | 32,04         |
| 5802                                      | Comisiones                                    | 657.359            | 683.841            | -3,87         |
| 5808                                      | Otros Gastos Extraordinarios                  | 5.383.953          | 7.189.781          | -25,12        |
| 5810                                      | Extraordinarios                               | 481                | 61.697             | -99,22        |
| 5815                                      | Ajuste de Ejercicios Anteriores               | 10.526.495         | 6.616.872          | 59,09         |
| <b>EXCEDENTES - DÉFICIT DEL EJERCICIO</b> |                                               | <b>168.005.094</b> | <b>194.348.356</b> | <b>-13,55</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