

DEPARTAMENTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE BOLIVAR
NIT 80009561-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Peridos contables terminados en 31/01/2021 y 31/01/2022
(Cifras en pesos Colombianos)

CUENTA	DETALLE	01/01 al 31/01/2022	01/01 al 31/01/2021
	ACTIVOS	93,448,820,471.16	119,825,890,716.58
	ACTIVOS CORRIENTES		
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	12,857,033,565.53	12,509,850,891.19
	1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	12,650,477,950.63	12,503,295,276.29
	111005 CUENTA CORRIENTE	3,007,189,144.43	1,095,939,485.43
	111008 CUENTA DE AHORRO	9,643,288,806.20	11,407,355,790.86
	1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	6,555,614.90	6,555,614.90
	113301 CERTIFICADOS DE DEPÓSITO DE AHORRO A TÉRMINO	6,555,614.90	6,555,614.90
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	236,843,930.00	3,619,470,177.15
	1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	165,743,930.00	0.00
	122413 ACCIONES ORDINARIAS	165,743,930.00	0.00
	1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATR	71,100,000.00	3,619,470,177.15
	122704 SOCIEDADES DE ECONOMÍA MIXTA	0.00	1,281,796,321.61
	122705 EMPRESAS PÚBLICAS SOCIETARIAS	71,100,000.00	2,337,673,855.54
	13 CUENTAS POR COBRAR	11,339,349,533.40	8,900,903,447.43
	1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	2,133,971,856.19	2,250,175,419.00
	130507 IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	2,133,971,856.19	2,244,410,280.00
	130562 SOBRETASA BOMBERIL	0.00	5,765,139.00
	1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	9,927,479,279.00	6,537,374,123.37
	133702 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	6,042,475,744.00	4,732,389,727.60
	133703 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA SALUD	2,402,221,090.00	1,203,189,344.27
	133704 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN	84,923,646.00	0.00
	133705 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL	306,238,066.00	359,040,058.55
	133706 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIO	538,824,718.00	43,305,846.00
	133707 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR	23,199,824.00	22,873,368.55
	133710 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIE	419,244,856.00	176,575,779.00
	133712 OTRAS TRANSFERENCIAS	110,351,335.00	0.00
	1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	148,655,348.03	113,353,905.06
	138408 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	141,731,756.00	60,621,080.00
	138410 DERECHOS COBRADOS POR TERCEROS	0.00	5,937,794.00
	138412 DESCUENTOS NO AUTORIZADOS	0.00	1,000,000.00
	138417 ESQUEMAS DE COBRO	0.00	0.00
	138432 RESPONSABILIDADES FISCALES	0.00	42,764,375.09
	138436 OTROS INTERESES POR COBRAR	4,169,640.03	0.00
	138440 RENDIMIENTOS DE RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	0.00	466,496.00
	138453 Rendimientos financieros de asignaciones directas	153,952.00	0.00
	138490 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,600,000.00	2,564,159.97
	1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	(870,756,949.82)	0.00
	138613 IMPUESTOS	(870,756,949.82)	0.00
	ACTIVOS NO CORRIENTES		
	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	56,621,600,919.35	54,670,301,736.73
	1605 TERRENOS	28,336,933,502.13	31,929,550,357.13
	160501 Urbanos	16,218,899,676.18	14,379,278,276.18
	160502 Rurales	12,118,033,825.95	17,550,272,080.95
	1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	20,181,200.00	929,749,379.00
	161590 Otras construcciones en curso	20,181,200.00	929,749,379.00
	1640 EDIFICACIONES	15,394,122,361.15	10,197,862,977.23
	164001 Edificios y casas	0.00	165,047,739.00
	164006 Maladeros	79,676,000.00	79,676,000.00
	164009 Colegios y escuelas	8,853,228,473.00	6,017,073,514.75
	164019 Instalaciones deportivas y recreacionales	3,808,743,883.87	1,452,400,833.00
	164090 Otras edificaciones	2,652,474,004.48	2,483,664,890.48
	1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	7,852,834,319.88	7,852,834,319.88
	164501 Plantas de generación	61,348,572.50	61,348,572.50
	164502 Plantas de tratamiento	753,311,548.45	753,311,548.45
	164513 Acueducto y canalización	6,417,208,611.39	6,417,208,611.39
	164590 Otras plantas, ductos y túneles	620,965,587.54	620,965,587.54
	1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	15,838,408,049.93	15,838,408,049.93
	165002 Redes de distribución	308,659,300.00	308,659,300.00
	165003 Redes de recolección de aguas	1,341,927,548.00	1,341,927,548.00
	165007 Líneas y cables de interconexión	9,925,274,462.00	9,925,274,462.00
	165009 Líneas y cables de conducción	4,199,097,989.93	4,199,097,989.93
	165090 Otras redes, líneas y cables	63,448,750.00	63,448,750.00
	1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	41,502,470.00	35,616,700.00
	166501 Muebles y enseres	15,885,770.00	10,000,000.00
	166502 Equipo y máquina de oficina	9,490,000.00	9,490,000.00
	166590 Otros muebles, enseres y equipo de oficina	16,126,700.00	16,126,700.00
	1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	65,896,242.00	35,319,992.00
	167002 EQUIPO DE COMPUTACIÓN	65,896,242.00	35,319,992.00
	1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	3,195,053,199.00	1,539,053,199.00
	167502 Terrestre	3,195,053,199.00	1,539,053,199.00

1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS	(14,123,330,424.74)	(13,688,093,237.44)
168501 Edificaciones	(871,541,189.93)	(740,167,430.68)
168502 Plantas, ductos y túneles	(6,533,369,489.85)	(6,435,209,060.85)
168503 Redes, líneas y cables	(4,367,192,582.78)	(4,221,701,207.03)
168504 Maquinaria y equipo	(285,084,630.02)	(285,084,630.02)
168505 Equipo médico y científico	(322,857,696.28)	(322,857,696.28)
168506 Muebles, enseres y equipo de oficina	(29,235,000.00)	(24,849,750.00)
168507 Equipos de comunicación y computación	(10,825,800.00)	(10,023,300.00)
168508 Equipos de transporte, tracción y elevación	(1,703,224,035.88)	(1,648,200,162.58)
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	5,349,266,292.00	4,883,128,508.11
1705 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN SERVICIO	272,370,487.00	272,370,487.00
170501 Red carretera	263,279,222.00	263,279,222.00
170510 BIBLIOTECAS	9,091,265.00	9,091,265.00
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	6,304,743,014.09	4,513,680,523.33
171001 RED CARRETERA	985,179,999.00	0.00
171005 Parques recreacionales	4,674,105,982.09	4,513,680,523.33
171010 BIBLIOTECAS	397,309,000.00	0.00
171014 TERRENOS	248,148,053.00	0.00
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	542,000,000.00	0.00
171501 MONUMENTOS	542,000,000.00	0.00
1721 BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ASESORÍA	141,348,237.00	141,348,237.00
172103 Elementos musicales	43,169,000.00	43,169,000.00
172104 Libros y publicaciones de investigación y consulta	98,179,237.00	98,179,237.00
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	(1,910,172,112.76)	(44,270,739.22)
178501 RED CARRETERA	(41,082,117.01)	(38,210,372.87)
178504 Plazas públicas	(4,942,990.34)	(4,942,990.34)
178505 Parques recreacionales	(1,863,650,937.35)	(1,117,375.81)
178510 BIBLIOTECAS	(496,088.06)	0.00
1786 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES (C)	(1,023,333.33)	0.00
178601 MONUMENTOS	(1,023,333.33)	0.00
19 OTROS ACTIVOS	7,244,726,230.88	35,242,235,955.97
1902 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0.00	179,765,333.00
190207 Otros activos	0.00	179,765,333.00
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	19,988,334.00	27,873,037,945.46
190404 Encargos fiduciarios	19,988,334.00	27,873,037,945.46
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0.00	178,894,774.20
190604 Anticipo para adquisición de bienes y servicios	0.00	178,894,774.20
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0.00	506,944,480.09
190801 En administración	0.00	502,595,224.72
190806 RECURSOS DEL RÉGIMEN SUBSIDIADO ADMINISTRADOS POR LA ADRES	0.00	4,349,255.37
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0.00	6,499,969.59
190903 Depósitos judiciales	0.00	6,499,969.59
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	7,177,154,563.88	6,479,807,805.63
192603 FIDUCIA MERCANTIL - PATRIMONIO AUTÓNOMO	7,177,154,563.88	6,479,807,805.63
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	63,000,000.00	17,285,648.00
197008 SOFTWARES	63,000,000.00	17,285,648.00
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	(15,416,667.00)	0.00
197508 SOFTWARES	(15,416,667.00)	0.00
PASIVOS	49,606,398,525.45	19,854,598,652.56
PASIVOS CORRIENTES		
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	2,009,000,000.00	0.00
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	2,009,000,000.00	0.00
231401 PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	2,009,000,000.00	0.00
24 CUENTAS POR PAGAR	4,230,325,367.14	5,842,258,670.92
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	1,266,402,124.89	3,567,320,812.70
240101 BIENES Y SERVICIOS	54,370,702.21	1,933,874,992.80
240102 PROYECTOS DE INVERSIÓN	1,212,031,422.68	1,633,445,819.90
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1,719,049,489.26	593,088,582.38
240706 COBRO CARTERA DE TERCEROS	191,373,984.00	0.00
240708 RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES PARA LOS RESGUARDOS INDÍGENA	1,329,632,448.26	401,030,909.00
240720 RECAUDOS POR CLASIFICAR	121,664,445.41	119,498,461.97
240726 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,602,478.04	1,888,615.82
240790 OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	74,776,153.55	70,670,595.59
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	0.00	31,327,333.00
242401 APORTES A FONDOS PENSIONALES	0.00	15,453,873.00
242402 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0.00	7,010,852.00
242404 SINDICATOS	0.00	219,470.00
242405 COOPERATIVAS	0.00	1,382,190.00
242407 LIBRANZAS	0.00	4,563,000.00
242412 SEGUROS	0.00	93,848.00
242490 OTROS DESCUENTOS DE NÓMINA	0.00	2,604,000.00
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,728,874.00	0.00
244011 LICENCIAS, REGISTRO Y SALVOCONDUCTO	2,728,874.00	0.00
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	1,242,144,878.99	1,173,547,126.84
246002 SENTENCIAS	1,242,144,878.99	1,080,987,398.03
246090 OTROS CRÉDITOS JUDICIALES	0.00	92,559,728.81
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	0.00	115,631,687.00
248004 ACCIONES DE SALUD PÚBLICA	0.00	115,631,687.00
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0.00	361,343,129.00

249027 VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0.00	2,262,878.00
249034 APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES, INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	0.00	1,254,800.00
249045 MULTAS Y SANCIONES	0.00	93,749,040.00
249050 APORTES AL ICBF Y SENA	0.00	2,924,300.00
249051 SERVICIOS PÚBLICOS	0.00	153,167,144.00
249054 HONORARIOS	0.00	95,662,450.00
249055 SERVICIOS	0.00	12,322,517.00
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	40,565,521,493.38	11,266,917,344.68
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	216,674,124.00	1,024,105,620.00
251101 NÓMINA POR PAGAR	9,244,285.00	54,821,944.00
251102 CESANTÍAS	104,556,050.00	702,949,415.00
251103 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	69,339,199.00	68,503,144.00
251104 VACACIONES	1,092,221.00	5,366,755.00
251105 PRIMA DE VACACIONES	3,580,364.00	27,193,570.00
251106 PRIMA DE SERVICIOS	940,580.00	28,981,027.00
251107 PRIMA DE NAVIDAD	0.00	70,509,406.00
251109 BONIFICACIONES	27,921,425.00	40,410,727.00
251111 APORTES A RIESGOS LABORALES	0.00	429,000.00
251122 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0.00	10,017,640.00
251123 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0.00	7,096,740.00
251124 APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	0.00	3,340,100.00
251190 OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0.00	4,486,152.00
2513 BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONTRACTUAL	0.00	37,298.00
251301 INDEMNIZACIONES	0.00	37,298.00
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	40,346,887,369.38	10,242,774,426.68
251401 PENSIONES DE JUBILACIÓN PATRONALES	793,041,164.00	0.00
251403 INDEMNIZACIÓN SUSTITUTIVA	3,376,205.67	0.00
251405 CUOTAS PARTES DE PENSIONES	9,992,165,462.68	9,992,165,462.68
251406 BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES EMITIDOS	1,390,133,965.00	0.00
251410 CÁLCULO ACTUARIAL DE PENSIONES ACTUALES	28,168,170,572.03	250,608,934.00
2515 OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	1,960,000.00	0.00
251502 AUXILIO FUNERARIO Y GASTOS DE INHUMACION	1,960,000.00	0.00
PASIVOS NO CORRIENTES		
27 PROVISIONES	857,435,664.93	1,158,561,038.96
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	857,435,664.93	1,158,561,038.96
270101 Civiles	0.00	1,158,561,038.96
270103 ADMINISTRATIVAS	857,435,664.93	0.00
29 OTROS PASIVOS	1,944,114,000.00	1,588,861,598.00
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	1,939,843,000.00	196,727,633.00
290201 EN ADMINISTRACIÓN	1,939,843,000.00	196,727,633.00
2917 RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	4,271,000.00	0.00
291712 IMPUESTO UNIFICADO BAJO EL RÉGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACIÓN	4,271,000.00	0.00
2919 BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIO	0.00	1,390,133,965.00
291901 BONOS PENSIONALES O CUOTAS PARTES DE BONOS PENSIONALES A CARGO DE COLPENSIO	0.00	1,390,133,965.00
PATRIMONIO	42,177,863,889.92	100,082,161,175.82
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	42,177,863,889.92	100,082,161,175.82
3105 CAPITAL FISCAL	109,158,144,836.00	109,158,144,836.00
310506 CAPITAL FISCAL	109,158,144,836.00	109,158,144,836.00
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	(27,450,375,258.40)	916,181,802.50
310901 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	72,019,014,917.79	13,188,090,396.59
310902 PÉRDIDA O DÉFICITS ACUMULADOS	(99,469,390,176.19)	(12,271,908,594.09)
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR BENEFICIOS POSEMPLEO	(39,529,905,687.68)	(9,992,165,462.68)
315101 GANANCIAS O PÉRDIDAS ACTUARIALES POR PLANES DE BENEFICIOS POSEMPLEO	(39,529,905,687.68)	(9,992,165,462.68)
PASIVO +PATRIMONIO	91,784,260,415.37	119,936,759,828.38
UTILIDAD	1,664,560,055.79	(110,869,111.80)
PASIVO +PATRIMONIO + UTILIDAD	93,448,820,471.16	119,825,890,716.58

JÓRGE ALBERTO MACÍAS ROSERO
Alcalde Municipal
C.C. Nro. 4.612.778

ADRIAN ALFONSO CASTILLO CASTILLO
Contador Público T. P. Nro. 227555-T
C.C. Nro. 87.574.290