

**ACTIVOS** **A SEPTIEMBRE DE 2016** **A SEPTIEMBRE DE 2015**

ACTIVO CORRIENTE	2016	2015
<b>1.1 EFECTIVO</b>	<b>95.953.467</b>	<b>78.386.945</b>
1.1.05 CAJA	4.587	7.552
1.1.10 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	95.948.880	78.379.393
<b>1.3 RENTAS POR COBRAR</b>	<b>91.982.339</b>	<b>89.865.493</b>
1.3.05 VIGENCIA ACTUAL	25.196.230	32.973.900
1.3.10 VIGENCIA ANTERIORES	66.786.109	56.891.593
<b>1.4 DEUDORES</b>	<b>81.541.175</b>	<b>87.922.061</b>
1.4.01 INGRESOS NO TRIBUTARIOS	54.822.809	49.450.541
1.4.07 PRESTACIÓN DE SERVICIOS	81.608	88.957
1.4.10 APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0
1.4.13 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	3.068.364	4.318.446
1.4.20 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	7.510.311	7.861.106
1.4.22 ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0
1.4.24 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	1.917.083	9.886.933
1.4.25 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	1.394.506	1.792.064
1.4.70 OTROS DEUDORES	12.746.494	14.544.014
<b>1.9 OTROS ACTIVOS</b>	<b>222.738.220</b>	<b>141.917.657</b>
1.9.01 RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	222.734.941	141.901.813
1.9.05 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.279	12.643
1.9.10 CARGOS DIFERIDOS	0	3.201
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>373.854.764</b>	<b>359.437.390</b>
<b>1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>383.194</b>	<b>383.194</b>
1.2.07 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	451.606	451.606
1.2.08 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	1	40.802
1.2.16 INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	1.070.801	1.030.000
1.2.80 PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	-1.139.214	-1.139.214
<b>1.4 DEUDORES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>125.600.901</b>	<b>126.447.969</b>
1.6.05 TERRENOS	56.054.245	57.218.606
1.6.15 CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.418.296	7.418.296
1.6.35 BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.035.260	752.508
1.6.40 EDIFICACIONES	97.042.272	97.538.533
1.6.50 REDES, LÍNEAS Y CABLES	263.372	258.048
1.6.55 MAQUINARIA Y EQUIPO	4.362.377	4.013.170
1.6.60 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	781.558	815.920
1.6.65 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.841.010	2.584.717
1.6.70 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	15.209.017	12.931.314
1.6.75 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	4.850.918	4.663.217
1.6.80 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	288.019	171.456
1.6.85 DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-64.545.443	-61.917.816
<b>1.7 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>225.185.779</b>	<b>212.438.325</b>
1.7.04 MATERIALES EN TRANSITO	0	0
1.7.05 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CURSO	104.636.796	88.108.315
1.7.06 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN-CONCESION	0	0
1.7.10 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	166.029.836	166.722.034
1.7.11 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	0	0
1.7.12 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	67	67
1.7.20 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES EN CURSO	0	0
1.7.85 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	-45.480.920	-42.392.091

**PASIVOS** **A SEPTIEMBRE DE 2016** **A SEPTIEMBRE DE 2015**

PASIVO CORRIENTE	2016	2015
<b>2.2 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CB</b>	<b>88.611.000</b>	<b>98.323.187</b>
2.2.03 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE CORTO PLAZO	0	0
2.2.08 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>40.731.883</b>	<b>49.183.558</b>
2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	10.721.126	31.818.722
2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0
2.4.20 APORTES POR PAGAR A AFILIADOS	0	0
2.4.22 INTERESES POR PAGAR	296.545	0
2.4.25 ACREEDORES	26.619.621	14.167.786
2.4.30 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	499.380	305.404
2.4.40 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	209
2.4.45 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	0	0
2.4.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	56.754	160.010
2.4.55 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	825.898	449.519
2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	747.253	199.111
2.4.80 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	965.306	2.082.797
2.4.90 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
<b>2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL</b>	<b>4.911.415</b>	<b>6.380.584</b>
2.5.05 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.753.336	3.888.265
2.5.10 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	3.158.079	2.492.319
2.5.70 ADMINISTRACIÓN DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	0	0
<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>33.722.157</b>	<b>34.207.250</b>
2.7.05 PROVISIÓN PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0
2.7.10 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	23.935.536	22.253.658
2.7.15 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	9.786.621	11.953.592
2.7.21 PROVISIÓN PARA BONOS PENSIONALES	0	0
<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>	<b>9.245.545</b>	<b>8.551.795</b>
2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	6.175.472	5.569.952
2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	204	296
2.9.17 ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.069.869	2.981.547
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>208.797.419</b>	<b>201.118.098</b>
2.2.12 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO EXTERNAS DE CORTO PLAZO	0	0
2.2.14 FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0	0
<b>2.3 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>55.687.841</b>	<b>53.383.509</b>
2.3.07 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	55.687.841	53.383.509
2.3.09 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
<b>2.4 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.4.25 ACREEDORES	0	0
2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	0	0
<b>2.7 PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>126.526.788</b>	<b>123.497.616</b>
2.7.20 PROVISIÓN PARA PENSIONES	126.526.788	123.487.616
2.7.25 PROVISIÓN PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0	0
<b>2.9 OTROS PASIVOS</b>	<b>26.582.790</b>	<b>24.246.973</b>
2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0
2.9.17 ANTICIPO DE IMPUESTOS	26.582.790	24.246.973
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>287.409.419</b>	<b>299.441.285</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>568.661.546</b>	<b>458.088.261</b>

1.9   OTROS ACTIVOS		22.684.890	20.167.902
1.9.10	CARGOS ENTREGADOS	3.201	0
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	40.045.218	37.525.386
1.9.22	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0
1.9.25	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CF)	-27.253.126	-26.777.137
1.9.30	BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	1.182.312	1.182.312
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.173.340	914.779
1.9.70	INTANGIBLES	1.032.679	747.086
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-505.666	-431.406
1.9.99	VALORIZACIONES	7.006.932	7.006.932
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>866.089.965</b>	<b>757.529.546</b>

3.1   HACIENDA PÚBLICA		568.661.546	458.088.261
3.1.05	CAPITAL FISCAL	420.448.494	401.862.312
3.1.10	RESULTADO DEL EJERCICIO	147.652.474	52.270.054
3.1.15	SUPERAVI POR VALORIZACIÓN	7.006.932	7.006.932
3.1.20	SUPERAVI POR DONACIÓN	5.694	5.694
3.1.25	PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0	0
3.1.28	PROVISIONES AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DI)	-6.451.992	-2.986.771
3.1.40	PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>568.661.546</b>	<b>458.088.261</b>

8   CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0
<b>8.1   DEBERCHOS CONTINGENTES</b>		<b>73.198.583</b>	<b>55.491.695</b>
8.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	25.458.151	25.452.428
8.1.90	OTROS DEBERCHOS CONTINGENTES	47.740.432	30.039.267

9   CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0
<b>9.1   RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>		<b>240.070.931</b>	<b>236.178.523</b>
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	238.244.526	234.360.597
9.1.90	OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1.826.405	1.817.926

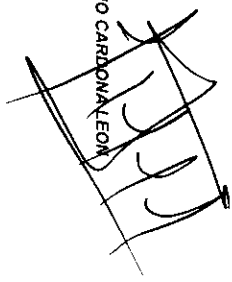
8.3   DEUDORAS DE CONTROL		9.340.786	4.148.144
8.3.10	BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	0	0
8.3.15	ACTIVOS RETIRADOS	8.824.465	3.637.971
8.3.40	INVENTARIOS OBSOLETOS Y VENCIDOS	12.349	12.349
8.3.50	PRESTAMOS APROBADOS POR DESMOLRAR	0	0
8.3.64	RECURSOS NO CORRIENTES DE LA COMUNICACIÓN PENSIONAL	0	0
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	503.972	497.824

9.3   ACREEDORAS DE CONTROL		67.832.586	69.499.125
9.3.08	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7.530.059	6.926.499
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	708.676	781.701
9.3.25	BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	0	0
9.3.46	BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5.513.574	6.039.037
9.3.55	EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	2.591.794	20.588.420
9.3.90	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	51.488.483	35.163.468

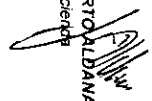
8.9   DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-82.539.369	-59.639.839
8.9.05	DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-73.198.583	-55.491.695
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-9.340.786	-4.148.144

9.9   ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-307.903.517	-305.677.648
9.9.05	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-240.070.931	-236.178.523
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-67.832.586	-69.499.125

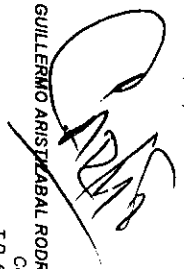
JOSE OCTAVIO CARDONA LEON  
Alcalde



JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO  
Secretario Hacienda



CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ  
Contador  
T.P. 69484 T



**MUNICIPIO DE MANIZALES**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**  
 (Cifras en miles pesos)  
 (Presentación por cuentas)

Manizales

ACTIVIDADES ORDINARIAS	NOTA	A SEPTIEMBRE DE 2016	A SEPTIEMBRE DE 2015
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>380.831.416</b>	<b>286.349.989</b>
4.1 INGRESOS FISCALES		140.579.282	139.766.537
4.1.05 TRIBUTARIOS		121.308.387	121.947.546
4.1.10 NO TRIBUTARIOS		20.382.738	18.840.520
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-1.111.843	-1.021.529
4.3 VENTA DE SERVICIOS		332.406	363.586
4.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS		332.406	363.586
4.4 TRANSFERENCIAS		239.919.728	146.219.192
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		130.939.872	111.416.523
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		207.039	413.885
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		26.993.182	21.341.418
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS		81.779.635	13.047.366
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>269.332.004</b>	<b>250.181.498</b>
5.1 DE ADMINISTRACIÓN		56.556.828	51.222.207
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS		25.695.978	20.265.613
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		19.160.766	19.702.694
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		4.358.842	3.982.435
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA		2.772.415	2.449.775
5.1.11 GENERALES		4.541.733	4.772.473
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		27.094	49.217
5.3 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		1.600.000	2.293.690
5.3.14 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS		1.600.000	2.286.157
5.4 TRANSFERENCIAS		1.076	1.181.694
5.4.23 OTRAS TRANSFERENCIAS		1.076	1.181.694
5.5 GASTO PÚBLICO SOCIAL		211.174.100	195.476.997
5.5.01 EDUCACIÓN		99.590.453	98.776.929
5.5.02 SALUD		52.845.780	44.226.697
5.5.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO		3.284.119	83.082
5.5.04 VIVIENDA		717.384	291.667
5.5.05 RECREACIÓN Y DEPORTE		2.066.896	4.330.639
5.5.06 CULTURA		3.048.854	2.439.783
5.5.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL		47.442.270	42.260.274
5.5.08 MEDIO AMBIENTE		1.152.859	3.047.164
5.5.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS		1.025.485	20.762
<b>COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN</b>		<b>252.745</b>	<b>285.930</b>
6.3 COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS		252.745	285.930
6.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS		252.745	285.930
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b>111.246.667</b>	<b>35.892.561</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>35.956.569</b>	<b>42.453.063</b>
4.8 OTROS INGRESOS		35.956.569	42.453.063
4.8.05 FINANCIEROS		16.358.184	8.448.228
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS		8.385.996	21.354.707
4.8.10 EXTRAORDINARIOS		1.802.932	4.802.736
4.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		9.409.457	7.847.392
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>-449.182</b>	<b>26.135.530</b>
5.8 OTROS GASTOS		-449.182	26.135.530
5.8.01 INTERESES		3.832.815	2.941.898
5.8.02 COMISIONES		131.872	107.253
5.8.05 FINANCIEROS		10.009	2.107.703
5.8.08 OTROS GASTOS ORDINARIOS		3.192.969	5.367.978
5.8.10 EXTRAORDINARIOS		623.335	843.329
5.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		-8.240.182	14.767.369
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>		<b>36.405.751</b>	<b>16.317.533</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b>147.652.418</b>	<b>52.200.094</b>

JOSE OCTAVIO CARDONA LEON  
Alcalde

JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO  
Secretario Hacienda

CARLOS GUILLERMO CASTIZABAL RODRIGUEZ  
Contador  
T.P. 80218-T