

MUNICIPIO DE MANIZALES
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2016
(Cifras en miles pesos)
(Presentación por cuentas)



1 ACTIVOS		A DICIEMBRE 31 DE 2016	A DICIEMBRE 31 DE 2015
1	ACTIVO CORRIENTE	455.298.851	359.128.137
1.1	EFFECTIVO	102.124.541	62.298.014
1.1.05	CAJA	1	81
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	102.124.540	62.297.933
1.1.20	FONDOS EN TRANSITO	0	0
1.3	RENTAS POR COBRAR	77.702.284	74.273.928
1.3.05	VIGENCIA ACTUAL	12.740.144	17.500.946
1.3.10	VIGENCIAS ANTERIORES	64.962.140	56.772.982
1.4	DEUDORES	91.916.412	79.917.341
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	52.309.315	49.963.148
1.4.07	PRESTACION DE SERVICIOS	69.815	68.660
1.4.10	APORTES POR COBRAR A ENTIDADES AFILIADAS	0	0
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	6.012.626	3.576.976
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5.709.496	7.861.106
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.762.226	490.965
1.4.25	DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	1.782.563	1.716.281
1.4.70	OTROS DEUDORES	24.270.371	16.240.205
1.9	OTROS ACTIVOS	183.555.614	142.638.854
1.9.01	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	183.552.335	142.629.333
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	3.279	9.521
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	387.791.278	379.817.657
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	383.194	383.194
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADAS	451.606	451.606
1.2.08	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	1	1
1.2.12	INVERSIONES DE LAS RESERVAS INTERNACIONALES	0	0
1.2.16	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION	1.070.801	1.070.801
1.2.80	PROVISION PARA PROTECCION DE INVERSIONES (CR)	-1.139.214	-1.139.214
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	125.705.230	127.708.701
1.6.05	TERRENOS	56.054.245	56.935.524
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.418.296	7.418.296
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0
1.6.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRANSITO	0	0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.126.501	1.040.006
1.6.40	EDIFICACIONES	97.042.272	96.103.661
1.6.50	REDES, LINEAS Y CABLES	263.372	263.372
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.634.410	5.188.964
1.6.60	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	821.060	846.662
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.155.370	2.748.432
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	15.838.231	14.563.621
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	5.100.959	4.332.808
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	354.931	176.362
1.6.82	PROPIEDADES DE INVERSION	-66.104.417	-61.909.007
1.6.85	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	0	0
1.7	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	238.884.184	229.274.133
1.7.04	MATERIALES EN TRANSITO	0	0
1.7.05	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCION-CONCESION	119.165.140	106.033.889
1.7.06	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION-CONCESION	0	0
1.7.10	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO	166.029.836	166.029.836
1.7.11	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO-CONCESIONES	0	0
1.7.15	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	67	67
1.7.20	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES EN CONSTRUCCION-CONCESION	0	0
1.7.85	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	-46.310.859	-42.789.659
	TOTAL PASIVOS	219.835.388	206.472.301
2	PASIVOS	103.515.184	108.824.865
2.2	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0	0
2.2.08	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
2.2.12	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
2.2.14	FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	63.185.109	60.233.747
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	50.117.081	39.328.374
2.4.03	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	258.382
2.4.20	APORTES POR PAGAR A AFILIADOS	0	0
2.4.22	INTERESES POR PAGAR	61.686	45.797
2.4.25	ACREEDORES	8.765.744	17.436.910
2.4.30	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0
2.4.36	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.183.529	880.081
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 ADMINISTRACION	764.753	144.612
2.4.55	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	396.205	517.951
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	716.284	363.953
2.4.80	ADMINISTRACION Y PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.179.827	1.257.478
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0	0
2.5	OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	5.126.672	7.157.067
2.5.05	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.804.864	4.593.770
2.5.10	PENSIONES Y PRESTACIONES ECONOMICAS POR PAGAR	3.321.808	2.563.297
2.5.70	ADMINISTRACION DEL SISTEMA GENERAL DE PENSIONES	0	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	25.719.215	22.745.318
2.7.05	PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES	0	0
2.7.10	PROVISION PARA CONTINGENCIAS	25.676.277	22.720.783
2.7.15	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES	42.938	24.535
2.7.21	PROVISION PARA BONOS PENSIONALES	0	0
2.7.90	PROVISIONES DIVERSAS	0	0
2.9	OTROS PASIVOS	9.484.188	18.688.733
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	6.349.537	15.619.550
2.9.10	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	30.219	32.776
2.9.15	CREDITOS DIFERIDOS	0	0
2.9.17	ANTICIPO DE IMPUESTOS	3.104.432	3.036.407
	PASIVO NO CORRIENTE	219.835.388	206.472.301
2.2	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0	0
2.2.08	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO INTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
2.2.12	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE CORTO PLAZO	0	0
2.2.14	FINANCIAMIENTO CON BANCA CENTRAL	0	0
2.3	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	52.973.585	53.750.492
2.3.07	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	52.973.585	53.750.492
2.3.09	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO EXTERNAS DE LARGO PLAZO	0	0
2.4	CUENTAS POR PAGAR	0	0
2.4.25	ACREEDORES	0	0
2.4.60	CREDITOS JUDICIALES	0	0
2.7	PASIVOS ESTIMADOS	138.947.667	127.268.848
2.7.20	PROVISION PARA PENSIONES	138.947.667	127.268.848
2.7.25	PROVISION PARA SEGUROS Y REASEGUROS	0	0
2.9	OTROS PASIVOS	27.914.136	25.452.961
2.9.05	RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0
2.9.17	ANTICIPO DE IMPUESTOS	27.914.136	25.452.961
	TOTAL PASIVO	219.835.388	206.472.301

1.9 OTROS ACTIVOS	22.818.670	22.451.629		519.739.557	423.648.628
1.9.10 CARGOS DIFERIDOS	3.201	3.201			
1.9.20 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	39.929.038	37.850.707		519.739.557	423.648.628
1.9.22 PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0		421.659.112	403.115.823
1.9.25 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS (CF)	-27.429.057	-25.578.869		99.635.666	15.429.177
1.9.30 BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	1.182.312	1.182.312		7.006.932	7.006.932
1.9.60 BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.406.619	1.098.192		5.694	5.694
1.9.70 INTANGIBLES	1.063.507	1.326.985		0	0
1.9.75 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-343.882	-437.831		-8.567.847	-1.908.998
1.9.99 VALORIZACIONES	7.006.932	7.006.932		0	0
TOTAL ACTIVO	843.090.129	738.945.794		519.739.557	423.648.628
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		0	0
8.1 DERECHOS CONTINGENTES	73.198.583	57.842.684		233.853.650	236.676.661
8.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	25.458.151	25.452.428		232.027.245	234.860.734
8.1.21 RECURSOS Y DERECHOS POTENCIALES	0	0		0	0
8.1.25 GARANTÍA ESTATAL EN EL RÉGIMEN DE PRIMA MEDIA CON PRESTACIÓN	0	0		0	0
8.1.28 GARANTÍAS CONTRACTUALES	0	0		0	0
8.1.90 OTROS DERECHOS CONTINGENTES	47.740.432	32.390.256		1.826.405	1.817.927
8.3 DEUDORAS DE CONTROL	9.580.469	8.030.782		64.951.106	50.637.124
8.3.03 CONTRATOS DE LEASING OPERATIVO	0	0		0	0
8.3.10 BONOS, TÍTULOS Y ESPECIES NO COLOCADOS	0	0		7.101.558	6.976.153
8.3.15 ACTIVOS RETIRADOS	8.967.256	7.520.609		809.936	641.275
8.3.40 INVENTARIOS OBSOLETOS Y VENCIDOS	108.729	12.349		0	0
8.3.50 PRÉSTAMOS APROBADOS POR DESEMBOLSAR	0	0		5.992.150	5.580.307
8.3.63 RECURSOS CORRIENTES DE LA CONMUTACIÓN PENSIONAL	0	0		0	0
8.3.64 RECURSOS NO CORRIENTES DE LA CONMUTACIÓN PENSIONAL	0	0		80.731	2.591.794
8.3.90 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	504.484	497.824		50.966.731	34.847.595
8.9 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-82.779.052	-65.873.466		-298.804.756	-287.315.785
8.9.05 DERECHOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-73.198.583	-57.842.684		-233.853.650	-236.891.578
8.9.15 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-9.580.469	-8.030.782		-64.951.106	-50.424.207
9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0		0	0
9.1 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	233.853.650	236.676.661		233.853.650	236.676.661
9.1.20 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	232.027.245	234.860.734		232.027.245	234.860.734
9.1.21 OBLIGACIONES POTENCIALES	0	0		0	0
9.1.45 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - CORRIENTE	0	0		0	0
9.1.46 PASIVO PENSIONAL CONMUTADO - NO CORRIENTE	0	0		0	0
9.1.90 OTRAS RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	1.826.405	1.817.927		1.826.405	1.817.927
9.3 ACREEDORAS DE CONTROL	64.951.106	50.637.124		64.951.106	50.637.124
9.3.01 BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	0	0		0	0
9.3.08 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	7.101.558	6.976.153		7.101.558	6.976.153
9.3.06 BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	809.936	641.275		809.936	641.275
9.3.25 BIENES APREHENDIDOS O INCAUTADOS	0	0		0	0
9.3.46 BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS	5.992.150	5.580.307		5.992.150	5.580.307
9.3.50 PRÉSTAMOS POR RECIBIR	0	0		0	0
9.3.55 EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN	80.731	2.591.794		80.731	2.591.794
9.3.90 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	50.966.731	34.847.595		50.966.731	34.847.595
9.9 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-298.804.756	-287.315.785		-298.804.756	-287.315.785
9.9.05 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-233.853.650	-236.891.578		-233.853.650	-236.891.578
9.9.15 ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-64.951.106	-50.424.207		-64.951.106	-50.424.207


JOSE OCTAVIO CARDONA LEÓN
Alcalde


JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
Secretario de Hacienda


CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ
Contador - T.P 69484-T

MUNICIPIO DE MANIZALES
ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL
A DICIEMBRE 31 DE 2016
(Cifras en miles pesos)
ANALISIS VERTICAL Y HORIZONTAL

	A DICIEMBRE 31 DE 2016	Analisis vertical	A DICIEMBRE 31 DE 2015	Analisis vertical	VARIACION %	ANALISIS HORIZONTAL VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO TOTAL	1.049.464.413	100%	904.036.277	100%	16,09%	145.428.136
1.1 EFECTIVO	102.124.541	21,36%	381.579.766	42,21%	25,30%	96.537.755
1.3 RENTAS POR COBRAR	77.702.284	16,25%	62.298.014	16,33%	63,93%	39.826.527
1.4 DEUDORES	91.916.412	19,22%	74.273.928	19,46%	4,62%	3.428.356
1.9 OTROS ACTIVOS	206.374.284	43,16%	165.090.483	43,26%	15,01%	11.999.071
					25,01%	41.283.801
ACTIVO NO CORRIENTE	571.346.892	54,44%	522.456.511	57,79%	9,36%	48.890.381
1.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	383.194	0,07%	383.194	0,07%	0,00%	0
1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	125.705.230	22,00%	127.708.701	24,44%	-1,57%	-2.003.471
1.7 BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	238.884.184	41,81%	229.274.133	43,88%	4,19%	9.610.051
1.9 OTROS ACTIVOS	206.374.284	36,12%	165.090.483	31,60%	25,01%	41.283.801
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	843.090.129	100,00%	986.852.146	100,00%	-14,57%	-143.762.017
PASIVO TOTAL	323.350.572	38%	563.203.518	57%	-42,59%	-239.852.946
PASIVO CORRIENTE	105.710.105	33%	315.297.166	56%	-66,47%	-209.587.061
2.3 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	0	0%	53.750.492	17,05%	0,00%	-53.750.492
2.4 CUENTAS POR PAGAR	63.185.109	59,77%	60.233.747	19,10%	4,90%	2.951.362
2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	5.126.672	4,85%	7.157.067	2,27%	-28,37%	-2.030.395
2.7 PASIVOS ESTIMADOS	0	0,00%	150.014.166	47,58%	-100,00%	-150.014.166
2.9 OTROS PASIVOS	37.398.324	35,38%	44.141.694	14,00%	-15,28%	-6.743.370
PASIVO NO CORRIENTE	217.640.467	67%	247.906.352	44%	-12,21%	-30.265.885
2.3 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	52.973.585	24,34%	53.750.492	21,68%	0,00%	-776.907
2.7 PASIVOS ESTIMADOS	164.666.882	75,66%	150.014.166	60,51%	9,77%	14.652.716
2.9 OTROS PASIVOS	0	0,00%	44.141.694	17,81%	-100,00%	-44.141.694
PATRIMONIO	519.739.557	62%	423.648.628	43%	22,68%	96.090.929
3.1.05 CAPITAL FISCAL	421.659.112	81,13%	403.115.823	95,15%	4,60%	18.543.289
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	99.635.666	19,17%	15.429.177	3,64%	0,00%	84.206.489
3.1.15 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	7.006.932	1,35%	7.006.932	1,65%	0,00%	0
3.1.20 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	5.694	0,00%	5.694	0,00%	0,00%	0
3.1.28 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (I	-8.567.847	-1,65%	-1.908.998	-0,45%	348,81%	-6.658.849
INGRESOS TOTALES	498.162.555	100%	425.049.029	100%	17,20%	73.113.526
4.1 INGRESOS FISCALES	151.134.049	30,34%	156.277.186	36,77%	-3,29%	-5.143.137
4.2 VENTA DE BIENES	0	0,00%	674	0,00%	100,00%	-674
4.3 VENTA DE SERVICIOS	370.096	0,07%	415.938	0,10%	-11,02%	-45.842
4.4 TRANSFERENCIAS	301.605.847	60,54%	212.235.668	49,93%	42,11%	89.370.179
4.8 OTROS INGRESOS	45.052.563	9,04%	56.119.563	13,20%	-19,72%	-11.067.000
GASTOS TOTALES	497.860.625	100%	425.049.029	100%	17,13%	72.811.596
5.1 DE ADMINISTRACIÓN	76.601.568	15,39%	69.193.419	16,28%	10,71%	7.408.149

