

MUNICIPIO DE MANIZALES
BALANCE GENERAL
INFORME CON ENTIDADES AGREGADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

1	ACTIVOS	A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
1	ACTIVO CORRIENTE	498.926.798.667	456.298.851.000
1.1	EFFECTIVO	112.897.727.851	102.124.541.000
1.1.05	CAJA	0	1.000
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	111.063.927.653	102.124.540.000
1.1.20	FONDOS EN TRÁNSITO	1.833.800.198	0
1.3	RENTAS POR COBRAR	69.843.636.066	77.702.284.000
1.3.05	VIGENCIA ACTUAL	12.544.816.857	12.740.144.000
1.3.10	VIGENCIAS ANTERIORES	57.298.818.209	64.962.140.000
1.4	DEUDORES	141.578.340.267	91.916.412.000
1.4.01	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	59.219.778.984	52.309.315.000
1.4.07	PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25.921.604	69.815.000
1.4.13	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	7.759.453.581	8.012.626.000
1.4.20	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	60.000.000	5.709.496.000
1.4.22	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	0	0
1.4.24	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	56.023.775.622	1.762.226.000
1.4.25	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	2.217.196.235	1.782.563.000
1.4.70	OTROS DEUDORES	16.272.214.261	24.270.371.000
1.9	OTROS ACTIVOS	174.607.096.473	183.555.614.000
1.9.01	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	174.604.523.405	183.552.335.000
1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2.572.068	3.279.000
	ACTIVO NO CORRIENTE	387.145.703.027	387.791.278.000
1.2	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	309.039.960	383.194.000
1.2.07	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES NO CONTROLADA	403.007.295	451.806.000
1.2.08	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES CONTROLADAS	1.120	1.000
1.2.16	INVERSIONES PATRIMONIALES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	0	1.070.801.000
1.2.80	PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES (CR)	-93.968.455	-1.139.214.000
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	120.998.230.830	126.706.230.000
1.6.05	TERRENOS	54.589.820.356	56.054.245.000
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	7.418.295.675	7.418.296.000
1.6.20	MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE	0	0
1.6.25	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0	0
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.151.605.517	1.126.501.000
1.6.40	EDIFICACIONES	90.541.556.606	97.042.272.000
1.6.50	REDES, LÍNEAS Y CABLES	260.704.400	263.372.000
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.062.802.109	4.634.410.000
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	948.043.847	821.060.000
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	3.391.940.873	3.155.370.000
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	17.896.366.544	15.838.231.000
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	5.936.561.062	5.100.959.000
1.6.80	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	527.091.000	354.931.000
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA (CR)	-67.706.577.159	-66.104.417.000
			0
1.7	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTUR	240.247.477.766	238.884.184.000
1.7.04	MATERIALES EN TRÁNSITO	0	0
1.7.05	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTUR	123.222.683.505	119.165.140.000
1.7.10	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO EN SERVICIO	165.864.127.305	166.029.836.000
1.7.15	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	66.936	67.000
1.7.20	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTUR	0	0
1.7.85	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO	-48.839.399.980	-48.310.859.000
1.9	OTROS ACTIVOS	25.590.954.471	22.818.670.000
1.9.10	CARGOS DIFERIDOS	3.201.600	3.201.000
1.9.20	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	42.545.048.034	39.929.038.000
1.9.22	PROVISIONES PARA PROTECCIÓN DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	0
1.9.25	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	-27.429.058.318	-27.429.057.000
1.9.30	BIENES RECIBIDOS EN DACIÓN DE PAGO	1.182.312.400	1.182.312.000
1.9.60	BIENES DE ARTE Y CULTURA	1.623.656.725	1.406.819.000
1.9.70	INTANGIBLES	1.504.333.346	1.063.507.000
1.9.75	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE INTANGIBLES (CR)	-818.639.321	-343.882.000
1.9.99	VALORIZACIONES	6.980.100.005	7.006.932.000
	TOTAL ACTIVO	886.072.501.684	843.090.129.000

MUNICIPIO DE MANIZALES
BALANCE GENERAL
INFORME CON ENTIDADES AGREGADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

2 PASIVOS	A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
PASIVO CORRIENTE	133.045.165.263	103.515.184.000
2.2 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON B	0	0
2.4 CUENTAS POR PAGAR	86.851.875.873	63.186.109.000
2.4.01 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	16.659.203.346	50.117.081.000
2.4.03 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	1.806.000	0
2.4.22 INTERESES POR PAGAR	52.413.346	61.686.000
2.4.25 ACREEDORES	13.503.770.955	8.765.744.000
2.4.36 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	1.386.777.783	1.183.529.000
2.4.53 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	52.998.479.918	764.753.000
2.4.55 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	189.715.673	396.205.000
2.4.60 CRÉDITOS JUDICIALES	716.284.954	716.284.000
2.4.60 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	1.343.423.898	1.179.827.000
2.5 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	5.083.529.869	5.126.672.000
2.5.05 SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	1.637.857.259	1.804.864.000
2.5.10 PENSIONES Y PRESTACIONES ECONÓMICAS POR PAGAR	3.445.672.710	3.321.808.000
2.7 PASIVOS ESTIMADOS	32.159.700.283	25.719.216.000
2.7.10 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	25.750.850.668	25.676.277.000
2.7.15 PROVISIÓN PARA PRESTACIONES SOCIALES	6.408.849.615	42.938.000
2.9 OTROS PASIVOS	8.950.059.138	9.484.188.000
2.9.05 RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	6.047.147.350	6.349.537.000
2.9.10 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	46.119.384	30.219.000
2.9.17 ANTICIPO DE IMPUESTOS	2.856.792.404	3.104.432.000
PASIVO NO CORRIENTE	246.860.300.598	219.836.388.000
2.2 OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO Y FINANCIAMIENTO CON B	0	0
2.3 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DERIVADOS	70.563.997.746	52.973.585.000
2.3.07 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO INTERNAS DE LARGO PLAZO	70.563.997.746	52.973.585.000
2.4 CUENTAS POR PAGAR	0	0
2.7 PASIVOS ESTIMADOS	147.219.212.082	138.947.667.000
2.7.20 PROVISIÓN PARA PENSIONES	147.219.212.082	138.947.667.000
2.9 OTROS PASIVOS	29.067.090.770	27.914.136.000
2.9.17 ANTICIPO DE IMPUESTOS	29.067.090.770	27.914.136.000
TOTAL PASIVO	379.895.465.861	323.350.572.000
3 PATRIMONIO	506.177.035.823	519.739.557.000
3.1 HACIENDA PÚBLICA	506.177.035.823	519.739.557.000
3.1.05 CAPITAL FISCAL	503.633.899.101	421.659.112.000
3.1.10 RESULTADO DEL EJERCICIO	93.532.503	99.635.666.000
3.1.15 SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	6.980.100.005	7.006.932.000
3.1.20 SUPERÁVIT POR DONACIÓN	5.593.977	5.694.000
3.1.28 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIÓN	-4.536.189.823	-8.567.847.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	886.072.501.684	843.090.129.000

JOSE OCTAVIO CARDONA LEON
Alcalde

JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
Secretario de Hacienda

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

MUNICIPIO DE MANIZALES
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
INFORME CON ENTIDADES AGREGADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

ACTIVIDADES ORDINARIAS	A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
4 INGRESOS OPERACIONALES	418.704.660.142	455.968.859.000
4.1 INGRESOS FISCALES	168.252.946.061	150.885.588.000
4.1.05 TRIBUTARIOS	133.611.705.262	127.722.064.000
4.1.10 NO TRIBUTARIOS	35.480.250.945	24.277.713.000
4.1.95 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-839.010.146	-1.114.189.000
4.3 VENTA DE SERVICIOS	336.694.585	370.096.000
4.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS	336.694.585	370.096.000
4.4 TRANSFERENCIAS	250.115.019.496	304.713.175.000
4.4.08 SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	193.668.722.619	182.257.024.000
4.4.13 SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	311.597.373	356.610.000
4.4.21 SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	37.638.730.029	36.017.882.000
4.4.28 OTRAS TRANSFERENCIAS	18.495.969.475	86.081.659.000
GASTOS OPERACIONALES	444.465.525.741	377.437.650.000
5.1 DE ADMINISTRACIÓN	78.653.142.083	76.601.568.000
5.1.01 SUELDOS Y SALARIOS	37.498.997.462	34.164.311.000
5.1.02 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	24.365.364.176	25.417.511.000
5.1.03 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	7.266.027.987	5.867.119.000
5.1.04 APORTES SOBRE LA NÓMINA	2.172.222.774	3.852.589.000
5.1.11 GENERALES	7.338.631.134	7.272.690.000
5.1.20 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	11.898.551	27.348.000
5.3 PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1.173.818.865	3.390.379.000
5.3.02 PROVISIÓN PARA PROTECCIÓN DE INVERSIONES	42.522.226	0
5.3.14 PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS	1.131.296.639	3.390.379.000
5.6 GASTO PÚBLICO SOCIAL	364.838.564.793	297.445.700.000
5.6.01 EDUCACIÓN	163.605.537.286	144.288.502.000
5.6.02 SALUD	82.642.611.787	76.400.472.000
5.6.03 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	15.020.352	4.204.821.000
5.6.05 RECREACIÓN Y DEPORTE	5.419.654.603	5.852.901.000
5.6.06 CULTURA	6.433.847.231	4.734.274.000
5.6.07 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	99.957.527.499	54.856.170.000
5.6.08 MEDIO AMBIENTE	4.749.871.711	3.365.366.000
5.6.50 SUBSIDIOS ASIGNADOS	1.814.494.324	2.468.565.000
6.3 COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS	324.734.208	301.930.000
6.3.05 SERVICIOS EDUCATIVOS	324.734.208	301.930.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-26.085.599.807	78.229.279.000
INGRESOS NO OPERACIONALES	37.291.328.748	42.193.696.000
4.8 OTROS INGRESOS	37.291.328.748	42.193.696.000
4.8.05 FINANCIEROS	22.015.675.718	21.418.156.000
4.8.08 OTROS INGRESOS ORDINARIOS	10.363.189.152	6.724.326.000
4.8.10 EXTRAORDINARIOS	3.608.302.230	4.642.110.000
4.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.304.161.648	9.409.104.000
GASTOS NO OPERACIONALES	11.112.196.438	20.787.309.000
5.8 OTROS GASTOS	11.112.196.438	20.787.309.000
5.8.01 INTERESES	4.893.159.010	5.223.870.000
5.8.02 COMISIONES	102.556.227	157.127.000
5.8.05 FINANCIEROS	158.101.318	83.018.000
5.8.08 OTROS GASTOS ORDINARIOS	5.360.581.797	4.415.837.000
5.8.10 EXTRAORDINARIOS	840.004.055	665.336.000
5.8.15 AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	57.794.031	10.242.121.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	26.179.132.310	21.406.387.000
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	93.532.503	99.635.666.000

JOSE OCTAVIO CARDONA LEON
Alcalde


JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
Secretario de Hacienda

CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ
Contador - T.P 69484-7

MUNICIPIO DE MANIZALES
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
INFORME CON ENTIDADES AGREGADAS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras en pesos)
(Presentación por cuentas)

	Valores
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2016	519.739.557.000
Variaciones Patrimoniales Durante el Año 2017	-13.562.521.177
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2017	506.177.035.823

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES	A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	
	499.191.241.841	512.726.931.000	VARIACIÓN
CAPITAL FISCAL	503.633.899.161	421.659.112.000	81.974.787.161
RESULTADO DEL EJERCICIO	93.532.503	99.635.666.000	-99.542.133.497
RESULTADO DEL EJERCICIO DE ENTIDADES EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN	0	0	0
PATRIMONIO PÚBLICO INCORPORADO	0	0	0
PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES (DB)	-4.536.189.823	-8.567.847.000	4.031.657.177
	6.985.793.982	7.012.626.000	VARIACIÓN
SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN	6.980.100.005	7.006.932.000	-26.831.995
SUPERÁVIT POR DONACIÓN	5.693.977	5.694.000	-23
PATRIMONIO DE ENTIDADES EN PROCESOS ESPECIALES	0	0	0
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	0	0	
SUPERÁVIT POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	0	0	0


JOSE OCTAVIO CARDONA LEON
Alcalde


JULIO ALBERTO ALDANA CASTAÑO
Secretario Hacienda


CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ
Contador
T.P. 69484 T