

ALCALDIA DE SAN JUAN DE PASTO  
NIT.891.280.000-3  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE MARZO DE 2014



ALCALDÍA DE PASTO

SECRETARÍA DE HACIENDA



163501	Maquinaria y equipo	17,250,200.48	
163503	Muebles, enseres y equipos de oficina	10,158,105.56	
163504	Equipo de comunicación y computación	35,963,320.00	
163505	Equipo de transporte, tracción y elevación	53,863,231.00	
163507	Redes, líneas y cables	485,000.00	
163511	Equipo de comedor, cocina, despensa y hotelería	2,250,000.00	
163590	Otros bienes muebles en bodega	146,453,348.19	
1640	EDIFICACIONES	57,826,501,017.82	
164001	EDIFICIOS Y CASAS	50,023,872,489.32	
164004	Locales	1,369,457,752.00	
164009	COLEGIOS Y ESCUELAS	6,024,410,549.49	
164014	Invernaderos	21,919,500.00	
164024	Tanques de Almacenamiento	26,566,341.00	
164090	Otras Edificaciones	360,274,386.01	
1645	PLANTA Y DUCTOS	1,804,242,722.94	
164502	PLANTAS DE TRATAMIENTO	49,168,578.00	
164513	ACUEDUCTO Y CANALIZACION	1,755,074,144.94	
1650	REDES, LINEAS Y CABLES	8,170,628,826.97	
165003	REDES DE RECOLECCION DE AGUAS	562,547,904.20	
165090	OTRAS REDES LINEAS Y CABLES	7,608,080,922.77	
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	2,935,166,942.71	
165501	Equipo de Construcción	1,200,008,999.40	
165504	Maquinaria Industrial	433,871,819.40	
165505	Equipo de música	228,129,288.10	
165506	Equipo de recreación y deporte	109,734,626.92	
165511	Herramientas y Accesorios	529,158,421.35	
165522	Equipo de ayuda audiovisual	176,421,369.54	
165590	Otros: Maquinarias y Equipos	257,842,418.00	
1660	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	58,109,468.92	
166002	Equipo de laboratorio	48,339,429.76	
166009	Equipos de servicios ambulatorios	9,770,039.16	
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	2,020,943,765.39	
166501	MUEBLES Y ENSERES	1,718,702,158.54	
166502	EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA	302,241,606.85	
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	7,147,625,457.84	
167001	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,102,493,071.24	
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	5,045,132,386.60	
1675	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	779,403,725.12	
167502	TERRESTRE	709,803,725.12	
167508	Equipos de transporte, tracción y elevación de uso permanente sin contraprestación	69,600,000.00	
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	203,110,652.34	
168002	Equipo de Restaurante y Cafetería	203,110,652.34	
1685	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)		13,709,178,630.32
168501	EDIFICACIONES		6,564,614,652.16
168504	MAQUINARIA Y EQUIPO		1,069,217,301.00
168505	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		32,483,307.44
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1,448,528,593.77
168507	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		3,804,427,922.46
168508	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		633,466,993.97
168509	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA		156,439,859.52
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	96,782,916,639.92	
1705	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	1,551,193,369.77	
170501	RED TERRESTRE	914,673,445.90	

ALCALDIA DE SAN JUAN DE PASTO  
NIT. 891.280.000-3  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE MARZO DE 2014



ALCALDÍA DE PASTO

SECRETARÍA DE HACIENDA



170590	OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION	636,519,923.87	
1710	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO	99,697,546,601.05	
171001	RED TERRESTRE	31,471,958,762.67	
171005	PARQUES RECREACIONALES	5,977,669,617.24	
171090	OTROS BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	62,247,918,221.14	
1785	AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO		4,465,823,330.90
178501	Red Terrestre		1,835,572,824.74
178505	Parques Recreacionales		164,811,337.39
178590	Otros bienes de beneficio y uso publico		2,465,439,168.77
19	OTROS ACTIVOS	233,917,617,430.07	
1901	RESERVA FINANCIERA ACTUARIAL	159,531,978,263.01	
190101	Efectivo	555,915,842.94	
190104	Encargos fiduciarios	158,976,062,420.07	
1910	CARGOS DIFERIDOS	153,315,508.83	
191001	Materiales y suministros	58,860,196.07	
191021	Elementos de aseo, lavandería y cafetería	9,836,943.16	
191022	Combustibles y lubricantes	6,531,300.91	
191026	Mantenimiento	78,087,068.69	
1920	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	1,164,873,799.05	
192005	Bienes muebles en comodato	1,139,291,699.05	
192090	Otros bienes entregados a terceros	25,582,100.00	
1960	BIENES DE ARTE Y CULTURA	229,907,025.01	
196001	Obras de Arte	96,430,000.00	
196007	Libros y publicaciones de investigación y consulta	133,477,025.01	
1970	INTANGIBLES	366,551,593.21	
197005	DERECHOS	8,750,000.00	
197007	LICENCIAS	357,801,593.21	
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE INTAGIBLES		156,851,137.35
197507	Licencias		156,851,137.35
1999	VALORIZACIONES	72,627,842,378.31	
199933	Inversiones en empresas ind. y cciales. del estado societarias	9,588,058,417.84	
199934	Inversiones en sociedades de economía mixta	63,039,783,960.47	
2	PASIVO		64,543,568,969.69
22	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO Y FINANCIAMIENTO		46,446,148,726.40
2208	DEUDA PUBLICA INTERNA DE LARGO PLAZO		44,955,952,364.15
220830	PRESTAMOS BANCA COMERCIAL		44,955,952,364.15
2213	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO EXTERNAS DE LARGO PLAZO		1,490,196,362.25
221302	Prestamos Banca Multilateral		1,490,196,362.25
24	CUENTAS POR PAGAR		13,258,579,215.82
2401	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES		992,233,657.36
240101	BIENES Y SERVICIOS		992,233,657.36
2425	ACREEDORES		8,226,291,425.71
242507	Anendamientos		13,302,170.00
242508	Viaicos y Gastos de Viaje		961,976.00
242512	Saldo a Favor Contribuyentes		21,319,934.95
242515	DEDUCCION DE IMPUESTOS		1,119,113,268.84
242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES		667,854,163.41
242519	Aporte a Seguridad Social en Salud		760,473,014.77
242520	Aportes ICBF, SENA y Cajas de Compensación		746,095,243.00
242521	Sindicatos		9,119,235.00
242522	Cooperativas		636,310,481.00
242524	Embargos Judiciales		17,446,905.80
242529	CHEQUES NO COBRADOS O POR RECLAMAR		177,157,958.85
242532	Riesgos Profesionales		16,553,715.00

ALCALDIA DE SAN JUAN DE PASTO  
NIT.891.280.000-3  
BALANCE GENERAL  
A 31 DE MARZO DE 2014



ALCALDÍA DE PASTO

SECRETARÍA DE HACIENDA



242533	Fondo de solidaridad y garantía en salud		11,034,373.00
242541	Aportes a escuelas industriales,institutos tecnicos y esap		153,159,095.01
242552	Honorarios		18,225,954.00
242553	Servicios		68,392,264.69
242590	OTROS ACREEDORES		3,789,771,672.39
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS		396,232,042.51
243603	HONORARIOS		157,286,010.45
243605	SERVICIOS		118,201,846.48
243606	ARRENDAMIENTOS		5,752,800.00
243608	COMPRAS		38,499,858.06
243615	A empleados articulo 383 ET		13,821,643.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		54,050,457.52
243629	RETENCION DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE		244,000.00
243690	OTRAS RETENCIONES		2,223,700.00
243698	IMPUESTO DE TIMBRE		6,151,727.00
2450	AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS		3,470,506,265.00
245001	Anticipos sobre ventas de bienes y servicios		554,516,658.00
245003	anticipos sobre convenios y acuerdos		2,915,989,607.00
2455	DEPOSITOS RECIBIDOS DE TERCEROS		173,050,825.24
245503	Judiciales		4,518,912.24
245590	Otros Depósitos		168,531,913.00
2460	CREDITOS JUDICIALES		265,000.00
246002	Sentencias y Conciliaciones		265,000.00
25	OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL INTEGRADA		2,709,370,001.00
2505	SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		2,709,367,927.00
250501	NOMINA POR PAGAR		1,797,087,350.00
250502	Cesantías		545,098,876.00
250503	INTERESES SOBRE CESANTIAS		43,754,447.00
250505	PRIMA DE VACACIONES		36,070,157.00
250506	PRIMA DE SERVICIOS		287,357,097.00
2510	PENSIONES POR PAGAR		2,074.00
251001	PENSIONES DE JUBILACION PATRONALES		2,074.00
27	PASIVOS ESTIMADOS		1,219,148,673.00
2710	PROVISION PARA CONTINGENCIAS		150,868,582.00
271005	Litigios o demandas		150,868,582.00
2715	PROVISION PARA PRESTACIONES SOCIALES		695,280,091.00
271501	Cesantías		220,391,045.00
271502	Intereses sobre cesantías		16,719,678.00
271503	Vacaciones	2,306,843.00	
271504	Prima de servicios		181,185,595.00
271506	Prima de vacaciones		87,242,700.00
271509	Prima de Navidad		192,047,916.00
272003	Calculo actuarial de pensiones actuales		143,826,930,663.00
272004	Pensiones actuariales por amortizar (Db)	143,826,930,663.00	
272007	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones		86,205,879,303.23
272008	Cuotas partes de pensiones por amortizar (DB)	86,205,879,303.23	
2721	PROVISION PARA BONOS PENSIONALES		373,000,000.00
272101	Liquidación provisional de cuotas partes de bonos pensionals		606,000,000.00
272102	Provision provisional de cuotas p.b.p x amortizar (Db)	233,000,000.00	
29	OTROS PASIVOS		910,322,353.47
2905	RECAUDDS A FAVOR DE TERCEROS		873,247,353.47
290507	Recursos del SGP para Resguardos Indígenas		462,430,756.00
290518	Recaudo del porcentaje y sobretasa ambiental al impuesto pred		6,183,907.00
290580	Recaudos por Reclasificar		84,453,270.80

ALCALDIA DE SAN JUAN DE PASTO  
 NIT.891.280.000-3  
 BALANCE GENERAL  
 A 31 DE MARZO DE 2014



ALCALDÍA DE PASTO

SECRETARÍA DE HACIENDA



290590	OTROS RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS		320,179,419.67
2910	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		37,075,000.00
291090	OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		37,075,000.00
3	PATRIMONIO		628,947,778,487.85
31	HACIENDA PUBLICA		628,947,778,487.85
3105	CAPITAL FISCAL		558,484,831,189.00
310504	MUNICIPIO		558,484,831,189.00
3115	SUPERAVIT POR VALORIZACION		72,627,842,378.31
311533	INVERSIONES EN EMPRESAS IND.Y CCIALES.DEL ESTADO SOCIETARIAS		9,588,058,417.84
311534	Inversiones de Econmia mixta		63,039,783,960.47
3120	SUPERAVIT POR DONACION		1,921,614,174.11
312001	En Dinero		4,019,842.91
312002	En Especies		1,282,640.00
312003	En Derechos		1,916,311,691.20
3125	PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	2,957,750,540.65	
312526	Derechos		2,864,534,096.44
312527	Obligaciones DB	5,891,884,637.09	
312531	Bienes de uso permanente sin contraprestación		69,600,000.00
3128	PROVISIONES, AGOTAMIENTOS, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	1,128,758,712.92	
312804	Depreciación de propiedades, planta y equipo	780,260,763.41	
312806	Amortizacion de bienes de beneficio y uso publico	341,656,231.29	
312807	Amortización de otros activos	6,841,718.22	
1	ACTIVO	756,008,070,457.83	
2	PASIVO		64,543,568,969.69
3	PATRIMONIO		628,947,778,487.85
	UTILIDAD DEL EJERCICIO		62,516,723,000.29

*Maria Victoria Martínez Riascos*  
 MARIA VICTORIA MARTINEZ RIASCOS  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P.14420-T

**ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO**  
**NIT.891.280.000-3**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014**



**ALCALDÍA DE PASTO**  
 SECRETARÍA DE HACIENDA



4	INGRESOS		111,994,947,303.52
41	INGRESOS FISCALES		67,370,780,120.83
4105	TRIBUTARIOS		68,959,918,255.00
410507	Predial Unificado		44,429,581,195.00
410508	Industria y Comercio		20,426,107,736.00
410519	Delineación Urbana, Estudio y Aprobación de Planos		210,719,895.00
410521	Avisos Tableros y Vallas		2,400,264,988.00
410527	Deguello de Ganado Menor		17,861,536.00
410535	Sobretasa a la Gasolina Motor		1,364,768,000.00
410542	Ocupacion de Vías		27,900.00
410545	Impuesto sobre el servicio de Alumbrado Publico CSF		110,587,005.00
4110	NO TRIBUTARIOS		4,812,595,346.83
411001	Tasas		287,123,547.00
411002	Multas		11,231,853.00
411003	Intereses		640,287,321.00
411004	SANCIONES		252,989,341.00
411017	FORMULARIOS Y ESPECIES VALORADAS		53,990,500.00
411027	Estampillas		1,665,038,448.59
411032	Publicaciones		37,000.00
411061	Contribuciones		1,065,994,674.65
411090	Otros Ingresos no Tributarios		835,902,661.59
4195	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS Y AMNISTIAS	6,401,733,481.00	
419510	Descuento Impuesto Predial Unificado	1,205,149,232.00	
419511	Descuento Industria y Comercio	5,196,584,249.00	
44	TRANSFERENCIAS		39,967,304,044.31
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES		38,039,632,276.08
440818	PARTICIPACION PARA EDUCACION		33,546,612,678.00
440819	Participación para proposito general		2,567,889,250.08
440821	Programas de alimentación Escolar		171,165,021.00
440824	Participación para agua potable y saneamiento basico		1,753,965,327.00
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		243,258,192.23
441301	Asignaciones Directas		43,702,655.00
441305	Para ahorro pensional territorial		199,555,537.23
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS		1,684,413,576.00
442805	Para Programas de Educación		600,488,176.00
442890	Otras transferencias		1,083,925,400.00
48	OTROS INGRESOS		4,656,863,138.38
4805	FINANCIEROS		4,207,435,237.96
480522	Intereses Sobre Depósitos en instituciones financieras		237,788,725.61
480535	Rendimientos sobre Depósitos en Administración		3,922,378,169.70
480590	Otros Ingresos Financieros		47,268,342.65
4808	OTROS INGRESOS ORDINARIOS		371,276,575.00
480817	Arrendamientos		371,276,575.00
4810	EXTRAORDINARIOS		78,151,325.42
481007	Sobrantes		7,861,200.00
481090	Otros Ingresos Extraordinarios		70,290,125.42
5	GASTOS	49,478,224,303.23	
51	ADMINISTRACION	7,576,394,232.01	
5101	SUELDOS Y SALARIOS	3,446,939,452.00	
510101	Sueldos del Pesonal	1,666,081,073.00	
510105	Gastos de Representación	9,010,326.00	
510113	Prima de Vacaaciones	87,242,700.00	
510114	Prima de navidad	203,554,638.00	

**ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO**  
**NIT.891.280.000-3**  
**ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL**  
**DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014**



**ALCALDÍA DE PASTO**

SECRETARÍA DE HACIENDA

510117	Vacaciones	91,689,901.00
510118	Bonificación especial de recreación	9,304,060.00
510119	Bonificaciones	115,944,298.00
510123	Auxilio de Transporte	42,107,600.00
510124	Cesantías	873,397,689.00
510125	Intereses a las Cesantías	16,719,678.00
510131	Dotación y Suministro a Trabajadores	1,291,800.00
510152	Prima de Servicios	181,206,817.00
510160	Subsidio de Alimentación	73,150,177.00
510164	OTRAS PRIMAS	76,238,695.00
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,874,194,187.20
510209	Amortización cálculo actuarial pensiones actuales	1,874,194,187.20
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	460,510,357.00
510302	Aportes a Cajas de Compensación Familiar	72,099,480.00
510303	Cotizaciones a Seguridad Social en Salud	157,214,981.00
510305	Cotizaciones a Riesgos Profesionales	9,312,931.00
510307	Cotizaciones a Entidades Administradoras del Régimen de Ahorro	221,882,965.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	90,125,420.00
510401	Aportes al ICBF	54,074,030.00
510402	Aportes al SENA	9,013,290.00
510403	Aportes FSAP	9,013,290.00
510404	Aportes a Escuelas Industriales e Institutos Técnicos	18,024,810.00
5111	GENERALES	1,702,165,355.81
511111	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	239,622,439.00
511114	Materiales y Suministros	1,680,555.80
511115	MANTENIMIENTO	829,400.00
511117	Servicios Públicos	105,628,727.00
511119	Viáticos y Gastos de Viaje	21,469,165.00
511123	Comunicación y Transporte	70,270,530.10
511146	Combustibles y Lubricantes	635,999.16
511149	Servicio Aseo, Cafetería, Restaurante y Lavandería	17,906,650.00
511190	Otros Gastos Generales	1,244,121,889.75
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	2,459,460.00
512007	Multas	515,000.00
512011	Impuesto sobre vehículos automotores	1,944,460.00
52	DE OPERACIÓN	1,519,649,720.00
5211	GENERALES	1,519,649,720.00
521109	COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS	1,344,107,858.00
521115	SERVICIOS PUBLICOS	111,210,680.00
521116	ARRENDAMIENTO	37,522,133.00
521117	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	3,680,009.00
521121	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	11,529,940.00
521142	APOYO A OPERACIONES MILITARES Y DE POLICIA	8,000,000.00
521147	SERVICIO DE ASEO, CAFETERIA, RESTAURANTE Y LAVANDERIA	3,599,100.00
54	TRANSFERENCIAS	4,485,346,638.91
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	4,485,346,638.91
542302	Para Proyectos de Inversión	4,485,346,638.91
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	30,993,461,721.92
5501	EDUCACION	27,795,671,471.84
550101	SUELDOS Y SALARIOS	22,999,156,866.00
550102	Contribuciones imputadas	3,041,792.00
550103	Contribuciones efectivas	2,831,510,373.00
550104	Aportes sobre la nómina	1,066,457,910.00

ALCALDIA MUNICIPAL DE PASTO  
NIT. 891.280.000-3  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA SOCIAL Y AMBIENTAL  
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2014



**ALCALDÍA DE PASTO**

SECRETARÍA DE HACIENDA

550105	GENERALES	895,504,530.84	
5502	SALUD	599,455,000.00	
550201	Sueldos y salarios	1,650,000.00	
550211	Fortalecimiento institucional para la prest.ss.de salud	597,805,000.00	
5506	CULTURA	2,075,639,980.00	
550605	GENERALES	2,075,639,980.00	
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	197,181,004.08	
550705	Generales	197,181,004.08	
5508	MEDIO AMBIENTE	114,653,332.00	
550801	Actividades de Conservación	69,353,332.00	
550802	Actividades de Recuperación	25,966,667.00	
550805	Educación, capacitación, divulgación ambiental	14,000,000.00	
550806	Estudios y proyectos	500,000.00	
550807	Asistencia técnica	2,733,333.00	
550809	Manejo y administración de información	2,100,000.00	
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	210,860,934.00	
555008	Servicio de Asco	210,860,934.00	
58	OTROS GASTOS	4,903,371,990.39	
5801	INTERESES	264,597,145.30	
580135	Operaciones de Crédito Público internas de largo Plazo	264,597,145.30	
5803	AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	28,946,969.54	
580340	Operaciones de crédito público externas a largo plazo	28,946,969.54	
5805	FINANCIEROS	17,277,213.21	
580590	Otros Gastos Financieros	17,277,213.21	
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	157,810,287.34	
580802	Perdida en baja de activos	157,810,287.34	
5810	EXTRAORDINARIOS	3,526,666.00	
581090	Otros Gastos Extraordinarios	3,526,666.00	
5815	AJUSTES DE EJERCICIO ANTERIORES	4,431,213,709.00	
581588	Gastos de administración	4,431,213,709.00	
4	INGRESOS		111,994,947,303.52
5	GASTOS	49,478,224,303.23	
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	62,516,723,000.29	

  
**MARIA VICTORIA MARTINEZ RIASCOS**  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P.14420-T