



**PASTO**  
LA GRAN CAPITAL  
ALCALDÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras en pesos colombianos sin decimales

| 1      |  | 2017                   | 2018                   | VARIACION      | 2      | 2017  | 2018                   | VARIACION               |                |
|--------|--|------------------------|------------------------|----------------|--------|---|------------------------|-------------------------|----------------|
| ACTIVO |  |                        |                        |                | PASIVO |   |                        |                         |                |
| 11     | <b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>   | <b>153.093.802.069</b> | <b>173.778.535.403</b> | <b>-13,51%</b> | 23     | <b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>                        | <b>65.437.405.276</b>  | <b>61.780.726.823</b>   | <b>5,59%</b>   |
| 1105   | CAJA   | 0                      | -                      | 100,00%        |        |   |                        |                         |                |
| 1110   | DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS   | 153.093.802.069        | 173.778.535.403        | -13,51%        | 2314   | FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO             | 65.437.405.276         | 61.780.726.823          | 5,59%          |
| 12     | <b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>  | <b>14.064.410.902</b>  | <b>11.361.402.927</b>  | <b>19,22%</b>  |        |   |                        |                         |                |
| 1216   | INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACION  | 361.131.167            | 361.131.167            | 0,00%          | 24     | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                          | <b>26.748.375.720</b>  | <b>30.714.007.824</b>   | <b>-14,83%</b> |
| 1224   | INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO                                   | 1.155.674.857          | 173.256.800            | 85,01%         | 2401   | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES      | 12.745.989.690         | 19.291.439.187          | -51,35%        |
|        |  |                        |                        |                | 2403   | TRANSFERENCIAS POR PAGAR                          | 109.884.578            | 114.630.506             | -4,32%         |
| 1227   | INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL | 10.983.739.068         | 9.366.828.960          | 14,72%         | 2407   | RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS                      | 4.860.503.746          | 3.657.653.014           | 24,75%         |
| 1230   | INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL   | 1.651.699.506          | 1.460.186.000          | 11,59%         | 2424   | DESCUENTOS DE NÓMINA                              | 3.516.909.831          | 3.547.205.497           | -0,86%         |
| 1280   | DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)  | (87.833.696)           | -                      | 100,00%        | 2430   | SUBSIDIOS ASIGNADOS                               | -                      | 203.016.536             |                |
| 13     | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>  | <b>103.056.933.240</b> | <b>93.200.369.521</b>  | <b>9,56%</b>   | 2436   | RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE       | 1.312.113.215          | 755.376.202             | 42,43%         |
| 1305   | IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL   | 33.821.743.772         | 38.766.928.345         | -14,62%        | 2440   | IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR       | 234.478.737            | 194.873.571             | 16,89%         |
| 1311   | INGRESOS NO TRIBUTARIOS  | 27.273.758.487         | 32.354.417.001         | -18,63%        | 2460   | CRÉDITOS JUDICIALES                               | 265.000                | 265.000                 | 0,00%          |
| 1337   | TRANSFERENCIAS POR COBRAR  | 37.211.730.212         | 20.459.250.376         | 45,02%         | 2480   | ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD | 1.073.519.503          | 889.251.895             | 17,16%         |
| 1384   | OTRAS CUENTAS POR COBRAR   | 4.749.700.769          | 1.619.773.799          | 65,90%         | 2490   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR                           | 2.894.711.420          | 2.060.296.416           | 28,83%         |
|        |  |                        |                        |                | 25     | <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                 | <b>232.728.944.274</b> | <b>173.723.628.049</b>  | <b>25,35%</b>  |
|        |  |                        |                        |                | 2511   | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO          | 10.514.717.288         | 5.986.821.599           | 43,06%         |
| 16     | <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>358.898.403.965</b> | <b>332.377.678.851</b> | <b>7,39%</b>   | 2514   | BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES                  | 222.175.118.986        | 167.697.698.449         | 24,52%         |
| 1605   | TERRENOS   | 224.300.742.050        | 203.633.454.010        | 9,21%          | 2515   | OTROS BENEFICIOS POSTEMPLEO                       | 39.108.000             | 39.108.000              | 0,00%          |
| 1615   | CONSTRUCCIONES EN CURSO  | 21.148.821.455         | 17.738.784.110         | 16,12%         | 27     | <b>PROVISIONES</b>                                | <b>2.465.852.297</b>   | <b>2.465.852.297,00</b> | <b>0,00%</b>   |
| 1620   | MAQUINARIA, PLANTA Y EQUIPO EN MONTAJE   | 238.494.704            | 238.494.704            | 0,00%          | 2701   | LITIGIOS Y DEMANDAS                               | 2.465.852.297          | 2.465.852.297,00        | 0,00%          |
| 1635   | BIENES MUEBLES EN BODEGA   | 1.588.078.159          | 532.387.129            | 66,48%         |        |   |                        |                         |                |



**PASTO**  
LA GRAN CAPITAL  
ALCALDÍA MUNICIPAL

**MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Cifras en pesos colombianos sin decimales

|      |   |                        |                        |               |      |  |                        |                        |               |
|------|---|------------------------|------------------------|---------------|------|--|------------------------|------------------------|---------------|
| 1637 | PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS                    | 12.729.332             | 12.729.332             | 0,00%         | 29   | <b>OTROS PASIVOS</b>   | <b>24.655.117.432</b>  | <b>15.750.655.781</b>  | <b>36,12%</b> |
| 1640 | EDIFICACIONES   | 102.452.234.307        | 98.793.573.522         | 3,57%         | 2901 | AVANCES Y ANTECIPOS RECIBIDOS  | 15.359.769.476         | 9.765.141.512          | 36,42%        |
| 1645 | PLANTA Y DUCTOS   | 20.000.000             | 180.455.871            | -802,28%      | 2902 | RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION   | 8.744.377.001          | 5.516.828.908          | 36,91%        |
| 1650 | REDES, LINEAS Y CABLES                                      | 2.273.645.087          | 4.214.820.574          | -85,38%       | 2903 | DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA  | 550.970.954            | 468.685.360            | 14,93%        |
| 1655 | MAQUINARIA Y EQUIPO   | 4.836.852.846          | 4.154.540.841          | 14,11%        |      |  |                        |                        |               |
| 1660 | EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO                                  | 297.716.225            | 144.420.639            | 51,49%        |      |  |                        |                        |               |
| 1665 | MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA                       | 688.202.912            | 523.184.229            | 23,98%        |      | <b>TOTAL PASIVO</b>  | <b>352.035.694.999</b> | <b>284.434.870.774</b> | <b>19,20%</b> |
| 1670 | EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION                       | 2.386.874.280          | 1.724.222.999          | 27,76%        |      |  |                        |                        |               |
|      | EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION                  | 2.788.074.723          | 2.286.156.803          | 18,00%        |      |  |                        |                        |               |
| 1675 | EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA            | 71.000.489             | 86.428.875             | -21,73%       | 3    | <b>PATRIMONIO</b>  |                        |                        |               |
| 1681 | BIENES DE ARTE Y CULTURA                                    | 64.516.613             | 142.697.987            | -121,18%      |      |  |                        |                        |               |
| 1685 | DEPRECIACION ACUMULADA (CR)                                 | (4.269.579.217)        | (2.028.672.773)        | 52,49%        |      |  |                        |                        |               |
|      |   |                        |                        |               | 31   | <b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>   | <b>611.715.725.969</b> | <b>614.746.542.256</b> | <b>-0,50%</b> |
| 17   | <b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>                    | <b>125.010.411.549</b> | <b>89.478.142.447</b>  | <b>28,42%</b> | 3105 | CAPITAL FISCAL   | 839.084.707.338        | 837.872.170.720        | 0,14%         |
|      | BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN CONSTRUCCION           | 14.723.611.583         | 8.074.811.989          | 45,16%        | 3109 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES  | (197.970.967.692)      | 0                      | 100,00%       |
| 1705 | BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO EN SERVICIO               | 112.120.769.877        | 82.634.905.167         | 26,30%        | 3110 | RESULTADO DEL PERIODO  | 24.977.360.015         | 8.312.513.043          | 66,72%        |
| 1710 | BIENES HISTORICOS Y CULTURALES                              | 11.384.212             | 11.384.212             | 0,00%         | 3145 | IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN                                      | -                      | (227.637.356.643)      |               |
|      | AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO | (1.845.354.123)        | (1.242.958.921)        | 32,64%        | 3148 | GANANCIAS O PERDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL DE INVERSION. | (2.968.215.897)        | (3.800.784.864)        | -28,05%       |
| 1785 |   |                        |                        |               | 3149 | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN                           | 1.616.988.354          | 0                      | 100,00%       |
|      |   |                        |                        |               | 3151 | GANANCIAS Y/O PERDIDAS POR ACTUALIZACION DE LOS ACTIVOS DEL PLAN DE BENEFICIOS POSEMPLEO     | (53.024.146.148)       | 0                      | 100,00%       |
| 19   | <b>OTROS ACTIVOS</b>  | <b>209.627.459.244</b> | <b>198.985.283.882</b> | <b>5,08%</b>  |      | <b>TOTAL PATRIMONIO</b>  | <b>611.715.725.969</b> | <b>614.746.542.256</b> | <b>-0,50%</b> |
| 1904 | PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO                   | 178.559.426.491        | 171.520.744.667        | 3,94%         |      |  |                        |                        |               |
| 1905 | BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO                   | 491.398.175            | 165.398.175            | 66,34%        |      |  |                        |                        |               |




**PASTO**  
LA GRAN CAPITAL  
ALCALDÍA MUNICIPAL

MUNICIPIO SAN JUAN DE PASTO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
Cifras en pesos colombianos sin decimales

|                     |  |                        |                        |              |
|---------------------|--|------------------------|------------------------|--------------|
| 1906                | AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS               | 11.623.639.470         | 17.924.770.435         | -54,21%      |
| 1908                | RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION        | 16.202.476.467         | 6.846.783.614          | 57,74%       |
| 1909                | DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA             | 52.183.940             | 52.183.940             | 0,00%        |
| 1926                | DERECHOS EN FIDEICOMISO                      | 2.000.000.000          | 2.000.000.000          | 0,00%        |
| 1970                | ACTIVOS INTANGIBLES                          | 761.017.467            | 475.403.053            | 37,53%       |
| 1975                | AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTAGIBLES | (62.682.766)           | 0                      | 100,00%      |
| <b>TOTAL ACTIVO</b> |  | <b>963.751.420.968</b> | <b>899.181.413.031</b> | <b>6,70%</b> |

  
GERMÁN CHAMORRO DE LA ROSA  
ALCALDE

|                                  |                        |                        |              |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> | <b>963.751.420.968</b> | <b>899.181.413.031</b> | <b>6,70%</b> |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|--------------|

  
MARIA VICTORIA MARTINEZ RIASCOS  
CONTADOR GENERAL  
T.P.14420-T