



MUNICIPIO DE APARTADÓ

NIT 890.980.095

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AGREGADO CON FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS

A 30 DE JUNIO 2023



(Cifras expresadas en pesos con decimales)					
CTA	DETALLE	JUNIO 2023	MARZO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVOS CORRIENTES	210.218.404.077,41	210.923.513.269,49	-705.109.192,08	-0,33%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	51.097.456.514,68	53.424.342.400,10	-2.326.885.885,42	-4,36%
1105	CAJA	4.640.000,00	4.640.000,00	0,00	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	51.092.816.514,68	53.419.702.400,10	-2.326.885.885,42	-4,36%
1120	FONDOS EN TRANSITO	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	112.890.497.288,86	112.892.111.847,52	-1.614.558,66	0,00%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	25.826.736.150,31	28.171.581.653,57	-2.344.845.503,26	-8,32%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	36.192.113.478,46	37.287.982.809,69	-1.095.869.331,23	-2,94%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	49.867.907.547,16	46.442.070.106,33	3.425.837.440,83	7,38%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.003.740.112,93	990.477.277,93	13.262.835,00	0,00%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	224.244.435,00	235.261.664,00	-11.017.229,00	-4,68%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	224.244.435,00	235.261.664,00	-11.017.229,00	-4,68%
15	INVENTARIOS	28.511.333,00	1.589.832,00	26.921.501,00	1693,36%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	28.511.333,00	1.589.832,00	26.921.501,00	1693,36%
19	OTROS ACTIVOS	45.977.694.505,87	44.370.207.525,87	1.607.486.980,00	3,62%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	45.977.694.505,87	44.370.207.525,87	1.607.486.980,00	3,62%
1	ACTIVOS NO CORRIENTES	527.167.651.903,12	530.845.817.382,50	-3.678.165.479,38	-0,69%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.600.466.130,00	2.600.466.130,00	0,00	0,00%
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	1.755.815.250,00	1.755.815.250,00	0,00	0,00%
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE COSTO	496.000.000,00	496.000.000,00	0,00	0,00%
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN	348.650.880,00	348.650.880,00	0,00	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	54.004.052.071,06	57.794.917.158,57	-3.790.865.087,51	-6,56%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICIPOS DE IMPUESTOS	39.550.663.548,86	42.912.079.280,60	-3.361.415.731,74	-7,83%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	44.950.599.110,54	45.380.048.466,31	-429.449.355,77	-0,95%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	3.203.655.303,29	3.203.655.303,29	0,00	0,00%
1385	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	2.838.636.969,77	2.838.636.969,77	0,00	0,00%
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-36.539.502.861,40	-36.539.502.861,40	0,00	0,00%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	31.495.110,00	31.495.110,00	0,00	0,00%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	31.495.110,00	31.495.110,00	0,00	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	176.376.904.864,75	178.402.196.376,75	-2.025.291.512,00	-1,14%
1605	TERRENOS	97.005.047.881,45	97.005.047.881,45	0,00	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	5.761.104.721,00	5.973.616.184,00	-212.511.463,00	-3,56%
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	28.883.825,00	28.883.825,00	0,00	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	27.505.598,00	10.425.998,00	17.079.600,00	163,82%
1640	EDIFICACIONES	95.110.959.504,67	95.110.959.504,67	0,00	0,00%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	46.137.787.334,31	45.452.893.579,31	684.893.755,00	1,51%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.024.496.402,00	2.024.496.402,00	0,00	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	656.448.584,65	594.264.106,65	62.184.478,00	10,46%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	478.324.593,00	478.324.593,00	0,00	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	7.254.904.011,70	7.156.496.073,70	98.407.938,00	1,38%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.891.877.355,60	1.891.877.355,60	0,00	0,00%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.056.281.749,76	1.056.281.749,76	0,00	0,00%
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	73.145.460,56	73.145.460,56	0,00	0,00%
1681	BIENES DE ARTE Y CULTURA	80.579.838,64	80.579.838,64	0,00	0,00%
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-80.719.735.183,59	-78.044.389.363,59	-2.675.345.820,00	3,43%
1695	DETERIORO ACUMULADO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-490.706.812,00	-490.706.812,00	0,00	0,00%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	148.820.699.478,25	147.616.261.250,25	1.204.438.228,00	0,82%
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	13.476.236.690,00	20.424.526.196,00	-6.948.289.506,00	-34,02%
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	173.624.131.393,01	162.766.038.831,01	10.858.092.562,00	6,67%
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN BIENES DE ARTE Y CULTURA	972.629.257,24	972.629.257,24	0,00	0,00%
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO (CR)	-39.252.297.862,00	-36.546.933.034,00	-2.705.364.828,00	7,40%
19	OTROS ACTIVOS	145.334.034.249,06	144.400.481.356,93	933.552.892,13	0,65%
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	57.700.522.052,92	56.560.940.920,79	1.139.581.132,13	0,00%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	4.433.192.106,00	5.308.212.043,00	-875.019.937,00	-16,48%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	82.347.757.330,14	81.857.449.871,14	490.307.459,00	0,60%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.752.689.978,00	1.462.689.978,00	290.000.000,00	19,83%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-900.127.218,00	-788.811.456,00	-111.315.762,00	14,11%
1	ACTIVOS TOTALES	737.386.055.980,53	741.769.330.651,99	-4.383.274.671,46	-0,59%
2	PASIVOS CORRIENTES	93.053.135.609,12	81.624.617.820,91	11.428.517.788,21	14,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	10.666.482.706,05	8.204.974.312,91	2.461.508.393,14	30,00%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	327.552.155,00	327.552.155,00	0,00	0,00%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	5.036.998.556,00	4.899.102.344,51	137.896.211,49	2,81%
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,00%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.394.649.952,06	1.604.802.681,08	-210.152.729,02	-13,10%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	3.336.651.278,00	640.266.398,00	2.696.384.880,00	421,13%
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	0,00	99.068.278,00	-99.068.278,00	0,00%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	192.047.427,00	192.158.029,00	-110.602,00	-0,06%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	652.294,48	326.300,48	325.994,00	0,00%
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	142.403.880,47	14.005.687,80	128.398.192,67	916,76%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	235.527.163,04	427.692.439,04	-192.165.276,00	-44,93%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.316.694.950,00	1.074.502.197,00	242.192.753,00	22,54%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.316.694.950,00	1.074.502.197,00	242.192.753,00	22,54%
29	OTROS PASIVOS	81.069.957.953,07	72.345.141.311,00	8.724.816.642,07	12,06%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	8.020.000.000,00	8.020.000.000,00	0,00	0,00%
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	376.818.314,07	371.618.637,00	5.199.677,07	1,40%
2917	ANTICIPOS IMPUESTOS	36.795.386,00	6.261.000,00	30.534.386,00	0,00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	72.636.344.253,00	63.947.261.674,00	8.689.082.579,00	0,00%
2	PASIVOS NO CORRIENTES	125.186.520.811,87	135.388.711.125,87	-10.202.190.314,00	-7,54%

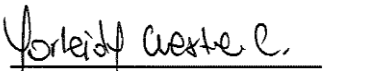


MUNICIPIO DE APARTADÓ
NIT 890.980.095
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AGREGADO CON FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS
A 30 DE JUNIO 2023



(Cifras expresadas en pesos con decimales)					
CTA	DETALLE	JUNIO 2023	MARZO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	52.175.264.162,00	52.896.275.755,00	-721.011.593,00	-1,36%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	52.175.264.162,00	52.896.275.755,00	-721.011.593,00	-1,36%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	69.822.261.687,85	70.408.467.809,85	-586.206.122,00	-0,83%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	663.415.445,00	663.415.445,00	0,00	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	69.158.846.242,85	69.745.052.364,85	-586.206.122,00	-0,84%
27	PROVISIONES	2.739.827.409,13	2.945.717.429,13	-205.890.020,00	-6,99%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	2.739.827.409,13	2.945.717.429,13	-205.890.020,00	-6,99%
29	OTROS PASIVOS	449.167.552,89	9.138.250.131,89	-8.689.082.579,00	-95,08%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	28.171.453,89	28.171.453,89	0,00	0,00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	420.996.099,00	9.110.078.678,00	-8.689.082.579,00	-95,38%
2	PASIVOS TOTALES	218.239.656.420,99	217.013.328.946,78	1.226.327.474,21	0,57%
3	PATRIMONIO	519.146.399.559,54	524.756.001.705,21	-5.609.602.145,67	-1,07%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	519.146.399.559,54	524.756.001.705,21	-5.609.602.145,67	-1,07%
3105	CAPITAL FISCAL	280.880.249.585,39	280.880.249.585,39	0,00	0,00%
3109	UTILIDADES EXCEDENTES ACUMULADOS	259.513.753.949,78	259.513.874.603,27	-120.653,49	0,00%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	27.406.586.587,20	33.016.068.079,38	-5.609.481.492,18	-16,99%
3149	APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	90.650.880,00	90.650.880,00	0,00	0,00%
3151	GANANCIA O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-48.744.841.442,83	-48.744.841.442,83	0,00	0,00%
2 Y 3	PASIVOS TOTALES + PATRIMONIO	737.386.055.980,53	741.769.330.651,99	-4.383.274.671,46	-0,59%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	21.411.532.052,63	21.411.532.052,63	0,00	0,00%
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0,00	0,00	0,00	0,00%
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	1.188.372.234,00	1.188.372.234,00	0	0,00%
8315	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	3.848.840.655,00	3.848.840.655,00	0,00	0,00%
8347	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	12.128.691.558,76	12.128.691.558,76	0,00	0,00%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	0,00	0,00	0,00	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	4.245.627.604,87	4.245.627.604,87	0,00	0,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-21.411.532.052,63	-21.411.532.052,63	0,00	0,00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-21.411.532.052,63	-21.411.532.052,63	0,00	0,00%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	85.426.768.065,29	85.426.768.065,29	0,00	0,00%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	85.426.768.065,29	85.426.768.065,29	0,00	0,00%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	10.800.256.356,08	10.800.256.356,08	0,00	0,00%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	10.800.256.356,08	10.800.256.356,08	0,00	0,00%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-96.227.024.421,37	-96.227.024.421,37	0,00	0,00%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-85.426.768.065,29	-85.426.768.065,29	0,00	0,00%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-10.800.256.356,08	-10.800.256.356,08	0,00	0,00%


FELIPE BENICIO CAÑIZALES PALACIOS
Representante Legal
Alcalde Municipio de Apartadó


YORLEIDY CUESTA CAICEDO
Contadora
T.P. 202521-T



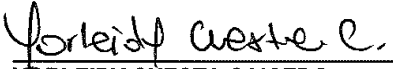
MUNICIPIO DE APARTADÓ - NIT 890.980.095
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
CONSOLIDADO ENTE CENTRAL MUNICIPAL Y FONDOS EDUCATIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2023
(Cifras expresadas en pesos)



CTA	DETALLE	JUNIO 2023	JUNIO 2022	VARIACIÓN RELATIVA
41	INGRESOS FISCALES	42.720.956.833	30.095.117.472	29,43%
4105	IMPUESTOS	41.157.138.811,54	26.386.894.376,54	96,34%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4.023.756.821,86	4.917.892.855,50	9,42%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-2.459.938.800,00	-1.209.669.760,00	-5,76%
42	VENTA DE BIENES	98.316.944,00	0,00	
4210	BIENES COMERCIALIZADOS	98.316.944,00	0,00	
43	VENTA DE SERVICIOS	13.813.000,00	3.916.247.227,00	0,01%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	1.813.000,00	7.474.032,00	13,13%
4312	SERVICIOS DE SALUD	0,00	3.848.684.961,00	0,00%
4390	OTROS SERVICIOS	12.000.000,00	60.088.234,00	86,87%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	102.332.104.723,40	116.087.468.550,38	70,49%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	62.758.052.230,00	57.919.699.571,16	61,33%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	4.061.721.503,37	31.991.444.374,67	3,97%
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	25.475.447.043,30	19.879.340.291,52	24,89%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	10.036.883.946,73	6.296.984.313,03	9,81%
4	INGRESOS OPERACIONALES	145.165.191.500,80	150.098.833.249,42	100,00%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	17.473.636.565,01	12.679.483.297,52	15,51%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	4.635.024.682,00	3.513.090.813,00	26,53%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	830.926.132,00	800.853.326,00	4,76%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	158.037.700,00	149.294.100,00	0,90%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	1.288.770.572,00	971.224.464,00	7,38%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	350.136.548,00	133.741.900,00	2,00%
5111	GENERALES	10.040.073.191,51	6.959.680.499,00	57,46%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	170.667.739,50	151.598.195,52	0,98%
52	OPERACIÓN	27.829.482,00	137.209.995,00	
5211	GENERALES	27.829.482,00	137.209.995,00	
5212	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00	
5220	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	5.492.026.410,00	5.704.392.576,00	4,88%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.675.345.820,00	2.710.740.181,00	48,71%
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USPO PUBLICO EN SERVICIO	2.705.364.828,00	2.705.364.828,00	49,26%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	111.315.762,00	288.287.567,00	
5368	PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	0,00	0,00	0,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	978.957.057,49	1.302.043.176,70	0,87%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	978.957.057,49	1.302.043.176,70	100,00%
5424	SUBVENCIONES	0,00	0,00	
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	88.657.153.608,75	75.167.781.503,42	78,72%
5501	EDUCACIÓN	35.290.401.221,00	33.974.629.311,00	39,81%
5502	SALUD	43.208.161.243,75	34.558.567.864,42	122,44%
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	333.449.539,00	26.779.957,00	0,77%
5504	VIVIENDA	268.257.457,00	167.952.518,00	80,45%
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	280.000.000,00	49.674.999,00	104,38%
5506	CULTURA	0,00	0,00	0,00%
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	6.486.219.210,00	4.798.888.458,00	#¡DIV/0!
5508	MEDIO AMBIENTE	779.533.053,00	215.074.200,00	12,02%
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	2.011.131.885,00	1.376.214.196,00	257,99%
5	GASTOS OPERACIONALES	112.629.603.123,25	94.990.910.548,64	100,00%
UTILIDAD OPERACIONAL		32.535.588.377,55	55.107.922.700,78	
48	OTROS INGRESOS	658.979.787,23	392.096.831,93	
4802	FINANCIEROS	194.931.057,83	126.091.929,55	29,58%
4808	INGRESOS DIVERSOS	464.048.729,40	266.004.902,38	70,42%
58	OTROS GASTOS	5.787.981.577,58	3.094.096.331,07	
5802	COMISIONES	21.441.302,10	10.844.509,84	0,37%
5804	FINANCIEROS	3.721.240.171,00	2.203.832.135,23	64,29%

5890 GASTOS DIVERSOS	1.900.749.658,48	872.650.133,00	32,84%
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTSO INGRESOS	144.550.446,00	6.769.553,00	
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	27.406.586.587,20	52.405.923.201,64	


 FELIPE BENICIO CAÑIZALES PALACIOS
 Representante Legal
 Alcalde Municipio de Apartadó


 YORLEIDY CUESTA CAICEDO
 Contadora
 T.P. 202521-T