



MUNICIPIO DE APARTADÓ
NIT 890.980.095
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO 2022



(Cifras expresadas en pesos con decimales)

CTA	DETALLE	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVOS CORRIENTES	211.104.394.551,94	80.139.853.967,23	130.964.540.584,71	163,42%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	117.211.885.543,98	39.231.458.024,80	77.980.427.519,18	198,77%
1105	CAJA	0,00	0,00	0,00	0,00%
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	117.211.885.543,98	39.231.458.024,80	77.980.427.519,18	198,77%
1120	FONDOS EN TRANSITO	0,00	0,00	0,00	#¡DIV/O!
13	CUENTAS POR COBRAR	93.701.333.370,96	36.185.600.586,01	57.515.732.784,95	158,95%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICI	13.755.623.193,35	13.280.450.094,05	475.173.099,30	3,58%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	12.544.163.979,45	11.240.684.850,00	1.303.479.129,45	11,60%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	3.659.147.636,00	0,00	3.659.147.636,00	0,00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	63.186.155.960,03	11.205.814.184,00	51.980.341.776,03	463,87%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	556.242.602,13	458.651.457,96	97.591.144,17	0,00%
14	PRÉSTAMOS POR COBRAR	191.175.637,00	165.875.665,00	25.299.972,00	15,25%
1415	PRÉSTAMOS CONCEDIDOS	191.175.637,00	165.875.665,00	25.299.972,00	15,25%
15	INVENTARIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	0,00	0,00	0,00%
19	OTROS ACTIVOS	0,00	4.556.919.691,42	-4.556.919.691,42	-100,00%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		4.556.919.691,42	-4.556.919.691,42	-100,00%
1	ACTIVOS NO CORRIENTES	473.621.909.235,43	440.630.417.433,41	32.991.491.802,02	7,49%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.605.074.010,00	2.605.074.010,00	0,00	0,00%
1216	INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDE	1.755.815.250,00	1.755.815.250,00	0,00	0,00%
1227	INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZAC	496.000.000,00	496.000.000,00	0,00	0,00%
1230	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS	353.258.760,00	353.258.760,00	0,00	0,00%
1280	DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)			0,00	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR	72.284.793.037,02	61.104.650.451,62	11.180.142.585,40	18,30%
1305	IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE Y ANTICI	32.096.454.117,81	31.714.010.656,96	382.443.460,85	1,21%
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBU	71.083.595.883,55	60.285.896.759,00	10.797.699.124,55	17,91%
1319	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	2.805.608.927,29	2.805.608.927,29	0,00	0,00%
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		0,00	0,00	0,00%
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	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	175.738.317,00	175.738.317,00	0,00	0,00%
1415	PRESTAMOS CONCEDIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
1416	PRÉSTAMOS GUBERNAMENTALES OTORGADOS	175.738.317,00	175.738.317,00	0,00	0,00%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	173.638.973.142,13	169.559.594.804,99	4.079.378.337,14	2,41%
1605	TERRENOS	97.005.047.881,45	97.005.047.881,45	0,00	0,00%
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	6.506.260.178,47	18.660.116.189,53	-12.153.856.011,06	-65,13%
1625	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	0,00	0	0,00	0,00%
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	0,00	0,00	0,00%
1640	EDIFICACIONES	94.462.891.729,20	81.267.782.333,00	13.195.109.396,20	16,24%
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	40.958.403.126,31	34.064.231.580,31	6.894.171.546,00	20,24%
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	2.024.496.402,00	2.024.496.402,00	0,00	0,00%
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	415.618.726,65	415.618.726,65	0,00	0,00%
1660	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	478.324.593,00	478.324.593,00	0,00	0,00%
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	2.065.196.410,70	1.373.494.387,70	691.702.023,00	50,36%
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1.652.315.738,60	1.414.113.102,60	238.202.636,00	16,84%
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	1.056.281.749,76	996.281.749,76	60.000.000,00	6,02%
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)	-73.139.588.693,21	-68.293.637.440,21	-4.845.951.253,00	7,10%
17	BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	136.119.113.103,25	134.689.095.484,10	1.430.017.619,15	1,06%
1705	BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	4.262.653.666,00	17.378.819.977,85	-13.116.166.311,85	-75,47%
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	162.470.927.696,01	143.302.914.276,01	19.168.013.420,00	13,38%
1721	BIENES DE USO PÚBLICO REPRESENTADOS EN B	972.629.257,24	972.629.257,24	0,00	0,00%
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USC	-31.587.097.516,00	-26.965.268.027,00	-4.621.829.489,00	17,14%



MUNICIPIO DE APARTADÓ
NIT 890.980.095
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO 2022



(Cifras expresadas en pesos con decimales)

CTA	DETALLE	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
19	OTROS ACTIVOS	88.798.217.626,03	72.496.264.365,70	16.301.953.260,33	22,49%
1902	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00%
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	60.706.772.789,82	62.789.280.973,13	-2.082.508.183,31	0,00%
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	0,00	0,00	0,00%
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	734.278.643,00	2.665.792.387,20	-1.931.513.744,20	-72,46%
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	26.851.392.187,21	6.741.191.005,37	20.110.201.181,84	298,32%
1909	DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0,00	0,00	0,00	0,00%
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	1.125.900.926,00	866.179.932,00	259.720.994,00	29,98%
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-620.126.920,00	-566.179.932,00	-53.946.988,00	9,53%
1	ACTIVOS TOTALES	684.726.303.787,37	520.770.271.400,64	163.956.032.386,73	31,48%
2	PASIVOS CORRIENTES	12.480.055.085,10	11.956.845.445,65	523.209.639,45	4,38%
24	CUENTAS POR PAGAR	10.628.223.940,04	10.096.466.794,73	531.757.145,31	5,27%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00%
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	6.536.445.219,00	7.268.500.833,68	-732.055.614,68	-10,07%
2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	24.601.659,00	0,00	24.601.659,00	0,00%
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.309.198.743,10	1.673.139.991,01	-363.941.247,91	-21,75%
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	1.467.091.771,00	293.540.763,00	1.173.551.008,00	399,79%
2430	SUBSIDIOS ASIGNADOS	743.138.170,00	113.106.938,00	630.031.232,00	0,00%
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	31.332.664,44	12.689.649,00	18.643.015,44	146,92%
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	1.158.317,06	0,00	1.158.317,06	0,00%
2480	ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	372.461,00	276.328.948,00	-275.956.487,00	-99,87%
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	514.884.935,44	459.159.672,04	55.725.263,40	12,14%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	1.747.458.532,00	1.672.218.177,00	75.240.355,00	4,50%
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.747.458.532,00	1.672.218.177,00	75.240.355,00	4,50%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	0,00	0,00	0,00	0,00%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0,00	0,00	0,00	0,00%
29	OTROS PASIVOS	104.372.613,06	188.160.473,92	-83.787.860,86	0,00%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
2903	DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	104.372.613,06	188.160.473,92	-83.787.860,86	0,00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
2	PASIVOS NO CORRIENTES	245.462.943.430,21	153.591.667.737,43	91.871.275.692,78	59,82%
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR	33.406.256.941,44	37.248.389.369,40	-3.842.132.427,96	-10,31%
2313	FINANCIAMIENTO INTERNO	87.130.320,00	102.556.476,00	-15.426.156,00	-15,03%
2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	33.319.126.621,44	37.145.832.893,40	-3.826.706.271,96	-10,30%
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	63.626.394.492,98	61.674.783.975,12	1.951.610.517,86	3,16%
2512	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	827.208.904,00	718.092.175,00	109.116.729,00	15,20%
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	62.799.185.588,98	60.956.691.800,12	1.842.493.788,86	3,02%
27	PROVISIONES	35.397.545.865,24	45.858.687.580,41	-10.461.141.715,17	-22,81%
2701	LITIGIOS Y DEMANDAS	35.397.545.865,24	45.858.687.580,41	-10.461.141.715,17	-22,81%
29	OTROS PASIVOS	113.032.746.130,55	8.809.806.812,50	104.222.939.318,05	1183,03%
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	12.894.800.533,50	2.762.166.886,50	10.132.633.647,00	0,00%
2917	ANTICIPO DE IMPUESTOS	8.955.312,00	0,00	8.955.312,00	0,00%
2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	100.128.990.285,05	6.047.639.926,00	94.081.350.359,05	1555,67%



MUNICIPIO DE APARTADÓ
NIT 890.980.095
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE ENERO 2022



(Cifras expresadas en pesos con decimales)

CTA	DETALLE	ENERO 2022	ENERO 2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
2	PASIVOS TOTALES	257.942.998.515,31	165.548.513.183,08	92.394.485.332,23	55,81%
3	PATRIMONIO	426.783.305.272,06	355.221.758.217,56	71.561.547.054,50	20,15%
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	426.783.305.272,06	355.221.758.217,56	71.561.547.054,50	20,15%
3105	CAPITAL FISCAL	277.219.203.369,39	277.219.203.369,39	0,00	0,00%
3109	UTILIDADES EXCEDENTES ACUMULADOS	174.400.833.871,40	101.044.812.684,62	73.356.021.186,78	137,75%
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	8.506.464.067,69	4.313.286.975,59	4.193.177.092,10	97,22%
3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
3149	APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	95.258.760,00	95.258.760,00	0,00	0,00%
3151	GANANCIA O PERDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-33.438.454.796,42	-27.450.803.572,04	-5.987.651.224,38	0,00%
				0,00	0,00%
2 Y 3	PASIVOS TOTALES + PATRIMONIO	684.726.303.787,37	520.770.271.400,64	163.956.032.386,73	31,48%
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	0,00	0,00	0,00	#i DIV/O!
8120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
8128	GARANTÍAS CONTRACTUALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
83	DEUDORAS DE CONTROL	28.988.236.351,50	29.178.078.196,92	-189.841.845,42	-0,65%
8301	BIENES Y DERECHOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	0,00	0,00	0,00	#i DIV/O!
8306	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	1.188.372.234,00	1.188.372.234,00	0,00	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	12.619.398.370,76	12.809.240.216,18	-189.841.845,42	-1,48%
8361	RESPONSABILIDADES EN PROCESO	16.307.055,00	16.307.055,00	0,00	0,00%
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	11.315.318.036,74	11.315.318.036,74	0,00	0,00%
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-28.988.236.351,50	-29.178.078.196,92	189.841.845,42	-0,65%
8905	ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	0,00	0,00	0,00	0,00%
8915	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-28.988.236.351,50	-29.178.078.196,92	189.841.845,42	-0,65%
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
91	PASIVOS CONTINGENTES	87.098.412.542,88	73.469.872.671,99	13.628.539.870,89	18,55%
9120	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	87.098.412.542,88	73.469.872.671,99	13.628.539.870,89	18,55%
93	ACREEDORAS DE CONTROL	7.372.755.451,00	6.720.868.161,62	651.887.289,38	9,70%
9308	RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS	0,00	0,00	0,00	0,00%
9390	OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	7.372.755.451,00	6.720.868.161,62	651.887.289,38	9,70%
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-94.471.167.993,88	-80.190.740.833,61	-14.280.427.160,27	17,81%
9905	PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-87.098.412.542,88	-73.469.872.671,99	-13.628.539.870,89	18,55%
9915	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-7.372.755.451,00	-6.720.868.161,62	-651.887.289,38	9,70%

Original Firmado
FELIPE BENICIO CAÑIZALEZ PALACIOS
Representante Legal
Alcalde Municipio de Apartadó

Original Firmado
YORLEIDY CUESTA CAICEDO
Subsecretaria Contable y Financiera
T.P 202521-T



MUNICIPIO DE APARTADÓ
NIT 890,980,095
ESTADO DE RESULTADO
A 31 DE ENERO DE 2022
(Cifras expresadas en pesos con decimales)



CTA	DETALLE	Enero-2022	Enero-2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
41	INGRESOS FISCALES	2.177.915.044,28	1.391.739.964,63	786.175.079,65	56,49%
4105	IMPUESTOS	1.853.190.700,00	1.050.166.906,00	803.023.794,00	76,47%
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	331.727.044,28	341.573.058,63	-9.846.014,35	-2,88%
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-7.002.700,00	0,00	-7.002.700,00	0,00%
43	VENTA DE SERVICIOS	3.672.441.918,00	0,00	3.672.441.918,00	0,00%
4305	SERVICIOS EDUCATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
4312	SERVICIOS DE SALUD	3.672.441.918,00	0,00	3.672.441.918,00	0,00%
4390	OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	8.140.650.421,86	7.868.896.463,00	271.753.958,86	3,45%
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	7.133.506.722,36	7.490.949.908,00	-357.443.185,64	-4,77%
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	228.730.152,50	0,00	228.730.152,50	#¡DIV/0!
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00%
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	778.413.547,00	377.946.555,00	400.466.992,00	105,96%
4	INGRESOS OPERACIONALES	13.991.007.384,14	9.260.636.427,63	4.730.370.956,51	51,08%
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	705.225.810,00	667.830.482,00	37.395.328,00	5,60%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	542.277.841,00	531.140.916,00	11.136.925,00	2,10%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	0,00	0,00	0,00	0,00%
5107	PRESTACIONES SOCIALES	90.658.037,00	110.975.098,00	-20.317.061,00	-18,31%
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
5111	GENERALES	72.289.932,00	25.714.468,00	46.575.464,00	0,00%
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	0,00	0,00	0,00%
52	OPERACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,00%
5211	GENERALES	0,00	0,00	0,00	0,00%
5212	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	0,00	0,00	0,00%
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	950.732.096,00	834.346.969,00	116.385.127,00	13,95%
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	445.890.970,00	834.346.969,00	-388.455.999,00	0,00%
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USPO PUBLICO EN SERVICIO	450.894.138,00	0,00	450.894.138,00	0,00%
5366	AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES	53.946.988,00	0,00	53.946.988,00	0,00%
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	548.404,91	0,00	548.404,91	0,00%
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	548.404,91	0,00	548.404,91	0,00%
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	3.745.784.293,00	3.414.266.257,00	331.518.036,00	9,71%
5501	EDUCACIÓN	3.745.784.293,00	3.414.266.257,00	331.518.036,00	9,71%
5502	SALUD	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	GASTOS OPERACIONALES	5.402.290.603,91	4.916.443.708,00	485.846.895,91	9,88%
UTILIDAD OPERACIONAL		8.588.716.780,23	4.344.192.719,63	4.244.524.060,60	97,71%
48	OTROS INGRESOS	77.634.605,46	12.756.204,96	64.878.400,50	508,60%
4802	FINANCIEROS	360.000,00	0,00	360.000,00	0,00%
4808	INGRESOS DIVERSOS	77.274.605,46	12.756.204,96	64.518.400,50	505,78%
58	OTROS GASTOS	159.887.318,00	43.661.949,00	116.225.369,00	266,19%
5802	COMISIONES	2.088.000,00	0,00	2.088.000,00	#¡DIV/0!
5804	FINANCIEROS	157.799.318,00	43.661.580,00	114.137.738,00	0,00%
5890	GASTOS DIVERSOS		369,00	-369,00	0,00%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		8.506.464.067,69	4.313.286.975,59	4.193.177.092,10	97,22%

Original Firmado
FELIPE BENICIO CAÑIZALEZ PALACIOS
Representante Legal
Alcalde Municipio de Apartadó

Original Firmado
YORLEIDY CUESTA CAICEDO
Contador
T.P. 202521-T

