



**MUNICIPIO DE ARMENIA**  
 NIT: 890000464-3  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - CONVERGENCIA- MUNICIPIO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018**  
 (CIFRAS EN PESOS)

Código	ACTIVO	Periodo Actual	Código	PASIVO	Periodo Actual
		30/09/2018			30/09/2018
		\$			\$
<b>1.1 Efectivo Y Equivalentes AL Efectivo</b>		<b>87.790.533.838</b>	<b>2.4 Cuentas Por Pagar</b>		<b>103.035.903.832</b>
1.1.05	Caja	3.844.246.549	2.4.01	Adquisición De Bienes Y Servicios Nacionales	2.725.228.144
1.1.10	Depósitos En Instituciones Financieras	83.946.287.289	2.4.02	Subvenciones Por Pagar	191.809.928
<b>1.3 Cuentas Por Cobrar</b>		<b>-271.784.102</b>	2.4.03	Transferencias Por Pagar	8.440.713.294
1.3.17	Prestación de Servicios	-68.000	2.4.07	Recursos A Favor De Terceros	75.968.588.470
1.3.84	Otras Cuentas Por Cobrar	-275.966.102	2.4.24	Descuentos De Nómina	2.779.306.665
1.3.86	Deterioro Acumulado DE Cuentas Por Cobrar (CR)	4.250.000	2.4.30	Subsidios Asignados	6.762.796.858
<b>1.5 Inventarios</b>		<b>1.828.821.860</b>	2.4.36	Retención En La Fuente E Impuesto De Timbre	202.055.871
1.5.10	Mercancías En Existencia.	1.768.469.903	2.4.40	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	1.392.273.821
1.5.14	Materiales y Suministros	60.351.957	2.4.60	Créditos Judiciales	363.261.298
<b>1.9 Otros Activos</b>		<b>257.415.594.361</b>	2.4.80	Administración Y Prestación De Servicios De Salud	305.587.210
1.9.02	Plan De Activos Para Beneficios A Los Empleados A Largo Plazo	476.978.257	2.4.90	Otras Cuenta Por Pagar	3.904.282.273
1.9.04	Plan De Activos Para Beneficios Posempleo	208.090.060.105	<b>2.5 Obligaciones Laborales Y De Seguridad Social Integral</b>		<b>185.433.366.745</b>
1.9.06	Avances Y Anticipos Entregados	24.247.203.202	2.5.11	Beneficios A Los Empleados A Corto Plazo	24.030.797.264
1.9.08	Recursos Entregados En Administración	23.955.643.569	2.5.13	Beneficios Por Terminación Del Vínculo Laboral O Contractual	4.233
1.9.09	Depósitos Entregados en Garantía	681.444.305	2.5.14	Beneficios Posempleados- Pensiones	161.402.565.248
1.9.70	Activos Intangibles	-87.211.967	<b>2.7 Pasivos Estimados</b>		<b>5.265.317.910</b>
1.9.75	Amortización Acumulada De Activos Intangibles (CR)	51.476.890	2.7.01	Litigios y Demandas	2.375.734.078
			2.7.90	Provisiones Diversas	2.889.583.832
		<b>753.954.380.331</b>	<b>2.9 Otros Pasivos</b>		<b>96.165.048</b>
<b>1.2 Inversiones E Instrumentos Derivados</b>		<b>2.141.180.018</b>	2.9.01	Avances Y Anticipos Recibidos	87.245.048
1.2.16	Inversiones En Entidades En Liquidación	7.473.516	2.9.19	Bonos Pensionales	8.920.000
1.2.22	Inversiones de Administración De Liquidez A Valor De Mercado (valor razonable) Con Cambios En El Patrimonio (otro resultado integral)	1.011.987.182			
1.2.24	Inversiones De Administración De Liquidez Al Costo	456.193.700			
	Inversiones En Controladas Contabilizadas Por El Método de Participación	665.525.620			
1.2.27	Patrimonial				
					<b>56.814.023.367</b>
<b>1.3 Cuentas Por Cobrar</b>		<b>285.045.384.052</b>	<b>2.3 Operaciones De Financiamiento E Instrumentos Derivados</b>		<b>56.814.023.367</b>
1.3.05	Impuestos, Retención En La Fuente Y Anticipos De Impuestos	199.081.959.382	2.3.14	Financiamiento Interno De Largo Plazo	56.814.023.367
1.3.11	Contribuciones Tasas E Impuestos No Tributarios	107.433.821.684			
1.3.17	Prestación de Servicios	68.000			
1.3.37	Transferencias Por Cobrar	49.123.470.824			
1.3.84	Otras Cuentas Por Cobrar	54.808.187.211			
1.3.86	Deterioro Acumulado DE Cuentas Por Cobrar (CR)	-125.402.123.039			
					<b>350.644.776.902</b>



MUNICIPIO DE ARMENIA  
 NIT. 890000464-3  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - CONVERGENCIA- MUNICIPIO  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018  
 (CIFRAS EN PESOS)

Código	Periodo Actual 30/09/2018	Código	Periodo Actual 30/09/2018
	\$		\$
<b>1.4 Deudores</b>	<b>99.819.580</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>750.072.789.386</b>
1.4.15 Préstamos Concedidos	99.819.580	3.1 Patrimonio	922.726.621.672
<b>1.6 Propiedades, Planta Y Equipo</b>	<b>104.158.474.172</b>	3.1.05 Capital Fiscal	249.715.396
1.6.05 Terrenos	100.935.258.828	3.1.09 Resultado De Ejercicios Anteriores	107.580.238.971
1.6.35 Bienes Muebles En Bodega	1.246.199.637	3.1.10 Resultado Del Ejercicio	-220.586.751.508
1.6.40 Edificaciones	20.226.592.597	3.1.45 Impactos Por La Transición Al Nuevo Marco de Regulación	426.346.080
1.6.45 Plantas, Ductos Y Túneles	1.600.800	3.1.48 Ganancias O Pérdida Por La Aplicación Del Método de Participación	-60.323.401.225
1.6.55 Maquinaria Y Equipo	4.770.737.591	3.1.51 Ganancias O Pérdida Por Planes de Beneficios a Los Empleados	
1.6.60 Equipo Médico Y Científico	233.667.879		
1.6.65 Muebles, Enseres Y Equipo De Oficina	2.531.827.620		
1.6.70 Equipos De Comunicación Y Computación	4.240.186.541		
1.6.75 Equipos De Transporte, Tracción Y Elevación	8.400.073.060		
1.6.81 Bienes De Arte Y Cultura	26.450.000		
1.6.85 Depreciación Acumulada De Propiedades, Planta Y Equipo (CR)	-38.460.120.381		
<b>1.7 Bienes De Beneficio Y Uso Público E Históricos Y Culturales</b>	<b>361.762.095.384</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.100.717.546.288</b>
1.7.05 Bienes De Uso Público En Construcción	17.050.391.390		
1.7.10 Bienes De Uso Público En Servicio	394.887.994.148		
1.7.15 Bienes Históricos Y Culturales	4.882.128.245		
1.7.85 Depreciación Acumulada De Bienes De Uso Público (CR)	-55.058.418.399		
<b>1.9 Otros Activos</b>	<b>747.427.115</b>		
1.9.70 Activos Intangibles	1.779.084.815		
1.9.75 Amortización Acumulada De Intangibles (Cr)	-1.031.657.700		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.100.717.546.288</b>		
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>
8.1 Activos Contingentes	88.382.111.622	9.1 Pasivos Contingentes	2.065.268.005
8.3 Deudoras De Control	17.451.680.443	9.3 Acreedoras De Control	12.858.156.009
8.9 Deudoras Por Contra (CR)	-105.833.792.065	9.9 Acreedoras Por Contra (DB)	-14.923.424.014

OSCAR CASTELLANOS TABARES  
 ALCALDE

RODRIGO VALLEJO SANCHEZ  
 DIRECTOR DEPARTAMENTO  
 ADMINISTRATIVO DE HACIENDA

OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA  
 CONTADOR/A  
 TP 24434T

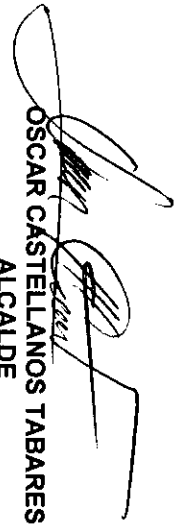
VER NOTA ANEXA.

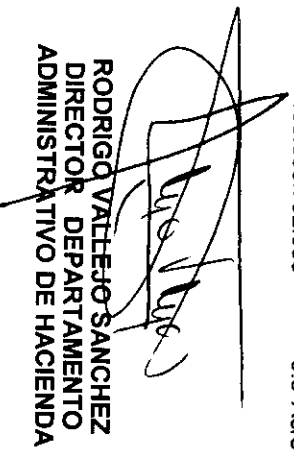
✓

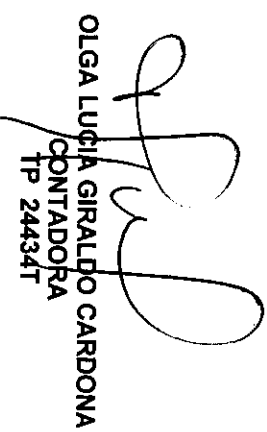


MUNICIPIO DE ARMENIA  
 NIT. 890000464-3  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - CONVERGENCIA- MUNICIPIO  
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018  
 (CIFRAS EN PESOS)

Código	ACTIVO	Periodo Actual 30/09/2018 \$	Código	PASIVO	Periodo Actual 30/09/2018 \$
<b>CORRIENTE</b>		<b>346.763.165.957</b>	<b>CORRIENTE</b>		<b>293.830.753.535</b>
1.1 Efectivo y equivalentes al efectivo		87.790.533.838	2.4 Cuentas Por Pagar		103.035.903.832
1.3 Cuentas Por Cobrar		-271.784.102	2.5 Beneficios A Los Empleados		185.433.366.745
1.5 Inventarios		1.828.821.860	2.7 Provisiones		5.265.317.910
1.9 Otros Activos		257.415.594.361	2.9 Otros Pasivos		96.165.048
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>753.954.380.331</b>	<b>NO CORRIENTE</b>		<b>56.814.023.367</b>
1.2 Inversiones E Instrumentos Derivados		2.141.180.018	2.3 Préstamos Por Pagar		56.814.023.367
1.3 Cuentas Por Cobrar		285.045.384.062	<b>Total pasivos</b>		<b>350.644.776.902</b>
1.4 Prestamos por Cobrar		99.819.580	<b>PATRIMONIO</b>		<b>750.072.769.386</b>
1.6 Propiedades, Planta Y Equipo		104.158.474.172	3.1 Patrimonio De Las Entidades Del Gobierno		750.072.769.386
1.7 Bienes De Beneficio Y Uso Público E Históricos Y Culturales		361.762.095.384			
1.9 Otros Activos		747.427.115			
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.100.717.546.288</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.100.717.546.288</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>0</b>
8.1 Activos Contingentes		88.382.111.622	9.1 Acreedoras De Control		2.065.268.005
8.3 Deudoras De Control		17.451.680.443	9.3 Acreedoras De Control		12.858.156.009
8.9 Deudoras Por Contra (CR)		-105.833.792.065	9.9 Acreedoras Por Contra (Db)		-14.923.424.014

  
 OSCAR CASTELLANOS TABARES  
 ALCALDE

  
 RODRIGO VALLEJO SANCHEZ  
 DIRECTOR DEPARTAMENTO  
 ADMINISTRATIVO DE HACIENDA

  
 OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA  
 CONTADORA  
 TP 24434T

VER NOTA ANEXA.



MUNICIPIO DE ARMENIA  
NIT. 890000464-3  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL - CONVERGENCIA  
MUNICIPIO  
AL 30 DE SEPTIEMBRE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

Código	Concepto	Período Actual 30/09/2018 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>326.324.839.778</u></b>
<b>4.1 Ingresos Fiscales</b>		<b><u>158.024.227.033</u></b>
4.1.05	Impuestos	138.521.620.759
4.1.10	Contribuciones, Tasas E Ingresos No Tributarios	19.506.587.637
4.1.95	Devoluciones y Descuentos (DB)	-3.981.363
<b>4.4 Transferencias</b>		<b><u>168.197.199.770</u></b>
4.4.08	Sistema General De Participaciones	110.433.793.487
4.4.13	Sistema General de Regalías	210.976.878
4.4.21	Sistema General De Seguridad Social En Salud	44.134.147.402
4.4.28	Otras Transferencias	13.418.282.003
<b>4.7 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b><u>103.412.975</u></b>
4.7.22	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	103.412.975
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b><u>223.670.655.885</u></b>
<b>5.1 De Administración Y Operación</b>		<b><u>32.571.386.725</u></b>
5.1.01	Sueldos Y Salarios	8.151.394.364
5.1.02	Contribuciones Imputadas	728.794.932
5.1.03	Contribuciones Efectivas	2.434.219.698
5.1.04	Aportes Sobre La Nómina	514.130.500
5.1.07	Prestaciones Sociales	4.120.643.675
5.1.11	Generales	16.557.206.783
5.1.20	Impuestos, Contribuciones Y Tasas	64.996.773
<b>5.4 Transferencias Y Subvenciones</b>		<b><u>23.975.733.209</u></b>
5.4.08	Sistema General de Participaciones	13.177.949.600
5.4.23	Otras Transferencias	10.797.783.609
<b>5.5 Gasto Público Social</b>		<b><u>167.020.122.976</u></b>
5.5.01	Educación	71.406.435.352
5.5.02	Salud	62.570.803.132
5.5.04	Vivienda	80.000.000
5.5.05	Recreación Y Deporte	829.365.268
5.5.06	Cultura	1.631.680.094
5.5.07	Desarrollo Comunitario Y Bienestar Social	28.437.160.263
5.5.08	Medio Ambiente	27.444.467
5.5.50	Subsidios Asignados	2.037.234.400
<b>5.7 Operaciones Interinstitucionales</b>		<b><u>103.412.975</u></b>
5.7.22	Operaciones Sin Flujo de Efectivo	103.412.975
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b><u>102.654.183.893</u></b>
<b>4.8 Otros Ingresos</b>		<b><u>6.081.898.356</u></b>
4.8.02	Financieros	4.452.300.327
4.8.08	Otros Ingresos Ordinarios	1.629.598.029
<b>5.8 Otros Gastos</b>		<b><u>1.155.843.278</u></b>
5.8.90	Gastos Diversos	1.155.843.278
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b><u>107.580.238.971</u></b>

  
OSCAR CASTELLANOS TABARES  
ALCALDE

  
RODRIGO VALLEJO SANCHEZ  
DIRECTOR DEPARTAMENTO  
ADMINISTRATIVO DE HACIENDA

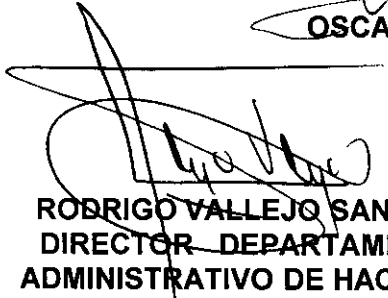
  
OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA  
CONTADORA  
TP 24484T



MUNICIPIO DE ARMENIA  
NIT. 890000464-3  
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL -  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018  
(CIFRAS EN PESOS)

Código	Cuentas	Período Actual 30/09/2018 \$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
4.1	Ingresos Fiscales	158.024.227.033
4.4	Transferencias Y Subvenciones	168.197.199.776
4.7	Operaciones Interinstitucionales	103.412.975
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>326.324.839.778</u></b>
<b>GASTOS OPERACIONALES Y DE INVERSION</b>		
5.1	De Administración Y Operación	32.571.386.725
5.4	Transferencias Y Subvenciones	23.975.733.209
5.5	Gasto Público Social	167.020.122.976
5.7	Operaciones Interinstitucionales	103.412.975
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES Y DE INVERSION</b>		<b><u>223.670.655.885</u></b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>		<b><u>102.654.183.893</u></b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		
4.8	Otros Ingresos	6.081.898.356
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b><u>6.081.898.356</u></b>
<b>OTROS GASTOS</b>		
5.8	Otros Gastos	1.155.843.278
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b><u>1.155.843.278</u></b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>		<b><u>107.580.238.971</u></b>

  
**OSCAR CASTELLANOS TABARES**  
ALCALDE

  
**RODRIGO VALLEJO SANCHEZ**  
DIRECTOR DEPARTAMENTO  
ADMINISTRATIVO DE HACIENDA

  
**OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA**  
CONTADORA  
TP 24434T

## **NOTA ACLARATORIA**

### **ESTADOS FINANCIEROS**

### **MUNICIPIO DE ARMENIA**

**NIT.890.000.464-3**

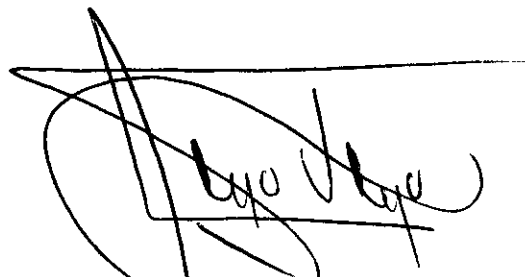
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Los Estados Financieros del Municipio de Armenia, están sujetos a depuración y saneamiento atendiendo lo estipulado en el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016: SANEAMIENTO CONTABLE. Las entidades territoriales deberán adelantar el proceso de depuración contable a que se refiere el artículo 59 de la Ley 1739 de 2014, modificado por el artículo 261 de la Ley 1753 de 2015. El término para adelantar dicho proceso será de dos (2) años contados a partir de la vigencia de la presente ley. El cumplimiento de esta obligación deberá ser verificado por las contralorías territoriales.

El Municipio de Armenia para realizar el proceso de saneamiento contable, suscribió el Contrato de Consultoría No. 2018 – 004, con la empresa AQUA FINANCIAL AND ACCOUNTING SERVICES, con Nit. 900.871.374-0, cuyo objeto es: “CONSULTORÍA PARA LA APLICACIÓN DEL SANEAMIENTO CONTABLE EN EL MUNICIPIO DE ARMENIA DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 355 DE LA LEY 1819 DE 2.016 Y EN LA RESOLUCIÓN 107 DEL 30 DE MARZO DE 2.017 DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN, INCISO 2.2 DEPURACIÓN CONTABLE DURANTE EL 2.018 SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL 2.017”.



**OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA**  
P.U. Contadora  
Tarjeta Profesional 24434-T



**RODRIGO VALLEJO SÁNCHEZ**  
Director Departamento Administrativo  
de Hacienda

**NOTA ACLARATORIA**

**ESTADOS FINANCIEROS**

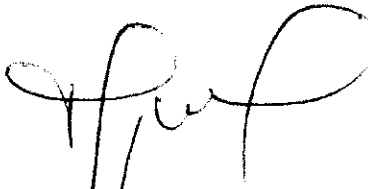
**MUNICIPIO DE ARMENIA**

**NIT.890.000.464-3**

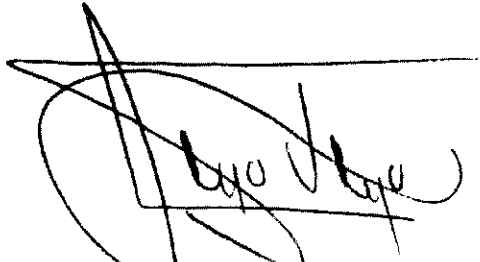
**A SEPTIEMBRE 30 DE 2018**

Los Estados Financieros del Municipio de Armenia, están sujetos a depuración y saneamiento atendiendo lo estipulado en el Artículo 355 de la Ley 1819 de 2016: **SANEAMIENTO CONTABLE. Las entidades territoriales deberán adelantar el proceso de depuración contable a que se refiere el artículo 59 de la Ley 1739 de 2014, modificado por el artículo 261 de la Ley 1753 de 2015. El término para adelantar dicho proceso será de dos (2) años contados a partir de la vigencia de la presente ley. El cumplimiento de esta obligación deberá ser verificado por las contralorías territoriales.**

El Municipio de Armenia para realizar el proceso de saneamiento contable, suscribió el Contrato de Consultoría No. 2018 – 004, con la empresa AQUA FINANCIAL AND ACCOUNTING SERVICES, con Nit. 900.871.374-0, cuyo objeto es: "CONSULTORÍA PARA LA APLICACIÓN DEL SANEAMIENTO CONTABLE EN EL MUNICIPIO DE ARMENIA DE CONFORMIDAD A LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 355 DE LA LEY 1819 DE 2.016 Y EN LA RESOLUCIÓN 107 DEL 30 DE MARZO DE 2.017 DE LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, INCISO 2.2 DEPURACIÓN CONTABLE DURANTE EL 2.018 SOBRE LA INFORMACION FINANCIERA DEL 2.017".



**OLGA LUCIA GIRALDO CARDONA**  
P.U. Contadora  
Tarjeta Profesional 24434-T



**RODRIGO VALLEJO SÁNCHEZ**  
Director Departamento Administrativo  
de Hacienda