

MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LOS MILAGROS- ANTIOQUIA

NIT 890.983.922-2

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS A MAYO 31 DE 2019



Los suscritos **Héctor Darío Pérez Piedrahíta**, representante legal y **Adriana Londoño Agudelo**, contador, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990, en cumplimiento de lo estipulado en las resoluciones 706, 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

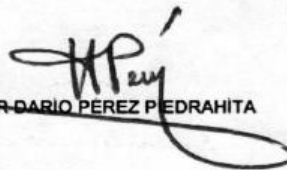
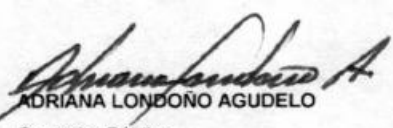
Certifican:

Que los saldos de los Estados Financieros revelan los hechos transaccionales y operaciones realizadas por el Municipio de San Pedro de los Milagros con corte al 31 de mayo de 2019, fueron tomados de los libros de contabilidad, generados del Sistema Integrado de Información SINAP V6, y estos se elaboran conforme lo señalado en el marco normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 de la CGN.

Que en los Estados Contables Básicos del Municipio de San Pedro de los Milagros con corte al 31 de mayo de 2019, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema SINAP V6.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal del Municipio de San Pedro de los Milagros.

La presente certificación se expide en San Pedro de los Milagros, Antioquia a los 15 días del mes de junio de 2019.

 HECTOR DARIO PEREZ PEDRAHITA Alcalde	 ADRIANA LONDOÑO AGUDELO Contador Público TP 61751-T
--	---



MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LOS MILAGROS- ANTIOQUIA
NIT 890.983.922-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A MAYO 31 DE 2019
(Presentación por cuentas)



Código	ACTIVO	Año 2019		Año 2018		Código	PASIVO	Año 2019		Año 2018	
		MAYO						MAYO			
CORRIENTE		15.279.222.621	14.596.088.426			CORRIENTE		2.559.516.015	2.585.955.973		
11	Efectivo y equivalentes a efectivo	11.036.867.570	11.702.980.747			23	Prestamos por pagar	1.282.402.254	1.432.444.752		
1105	CAJA	1.873.563	11.247.642			2313	FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	1.282.402.254	1.432.444.752		
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	11.034.994.007	1.322.252.147							0	
1132	EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	0	10.369.480.958								
13	Cuentas por cobrar	4.056.610.693	2.487.728.087			24	Cuentas Por Pagar	385.805.313	457.974.556		
1305	IMPUESTOS POR COBRAR	1.885.021.438	807.748.809			2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	257.344.126	123.060.379		
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	121.360.757	1.338.792			2403	TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	253.311.698		
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	2.048.107.476	1.673.806.665			2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	59.584.015	45.205.399		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2.121.022	4.833.820			2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	29.596.732	15.695.624		
15	Inventarios	38.671.952	28.825.726			2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	33.428.621	17.067.282		
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	38.671.952	28.825.726			2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	220.000		
19	Otros Activos.	147.072.406	376.553.867			2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	3.373.762	2.879.474		
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	19.270.159	41.962.430			2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.478.058	534.700		
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	127.802.247	309.300.000			25	Beneficios a los empleados	891.308.447	695.536.666		
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	0	25.291.437			2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	891.308.447	695.536.666		
						2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0	0	0	
NO CORRIENTE		162.093.675.902	168.971.107.793			NO CORRIENTE		20.978.429.339	19.024.392.473		
12	Inversiones e instrumentos derivados	6.000.000	6.000.000			23	Prestamos por pagar	7.475.366.179	5.822.624.417		
1224	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	6.000.000	6.000.000			2314	FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	7.475.366.179	5.822.624.417		
13	Cuentas por cobrar	3.476.549.997	6.046.387.614			25	Beneficios a los empleados	13.503.063.160	13.189.285.773		
1305	IMPUESTOS POR COBRAR	1.132.224.091	1.986.984.604			2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	13.503.063.160	13.189.285.773		
1311	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.968.461.967	3.963.232.066			29	Otros pasivos	0	12.482.283		
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0	96.170.944			2990	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0	12.482.283		
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0	0			TOTAL PASIVO		23.537.945.353	21.610.348.446		
1386	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-1.624.136.061	0			3 PATRIMONIO		153.834.953.170	161.956.847.773		
16	Propiedades, Planta y Equipo	126.596.582.885	131.572.687.811			31	Patrimonio de las entidades de gobierno	153.834.953.170	161.956.847.773		
1605	TERRENOS	82.509.651.247	82.509.651.247			3105	CAPITAL FISCAL	71.255.520.268	79.943.238.025		
1615	CONSTRUCCIONES EN CURSO	8.814.047.844	6.407.822.731			3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	79.166.670.023	0	0	
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	1.201.699	0			3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	3.793.545.815	5.396.424.917		
1640	EDIFICACIONES	27.732.052.578	25.335.345.611			3145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGI	0	76.617.184.831	0	
1645	PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	6.622.894.420	15.237.680.091			3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LC	-380.782.935	0	0	
1650	REDES, LÍNEAS Y CABLES	0	713.897.618			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		177.372.898.524	183.567.196.219		
1655	MAQUINARIA Y EQUIPO	437.218.395	354.052.997			8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0		
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	213.075.859	190.894.989			81	Derechos contingentes	75.004.315	75.004.315		
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	574.013.649	280.405.367			8120	Litigios y mecanismos de solución	75.004.315	75.004.315		
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	705.123.951	685.002.951			83	Deudoras de control	34.521.399	0		
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	30.900.817	26.605.817			8371	Saneamiento contable ley 1819, art 355	34.521.399	0		
1685	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y	-1.043.597.575	-168.671.608			89	Deudoras por contra (Cr)	-109.525.714	-75.004.315		
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	13.222.185.857	13.447.801.772			8905	Derechos contingentes por el contrario	-75.004.315	-75.004.315		
1705	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES E	0	251.119.058			8915	Deudoras de control por contra (Cr)	-34.521.399	0		
1710	BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	13.495.101.710	13.243.982.652			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0		
1715	BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	0	0			91	Responsabilidades contingentes	347.330.831	468.204.831		
1785	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO	-272.915.853	-47.299.938			9120	Litigios y mecanismos de solución	347.330.831	468.204.831		
19	Otros Activos.	18.792.357.163	17.898.230.596			93	Acreedores de control	10.171.037.536	1.559.178.512		
1904	PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A	12.568.947.956	11.628.823.797			9368	Saneamiento contable ley 1819, art 355	9.523.022.040	0	0	
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	25.291.437	0			9390	Otras cuentas acreedoras de control	648.015.496	1.706.766.058		
1951	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	6.201.183.020	6.201.183.020			99	Acreedoras por contra (Cr)	-10.518.368.367	-2.174.970.889		
1952	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES DE INVER	-74.736.084	-13.188.721			9905	Responsabilidades contingentes por el contrario	-347.330.831	-468.204.831		
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	83.500.000	83.500.000			9915	Acreedores de control por el contrario	-10.171.037.536	-1.706.766.058		
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (C	-11.829.166	-2.087.500								
TOTAL ACTIVO		177.372.898.523	183.567.196.219			TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		177.372.898.524	183.567.196.219		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0	0			9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0	0		
81	Derechos contingentes	75.004.315	75.004.315			91	Responsabilidades contingentes	347.330.831	468.204.831		
8120	Litigios y mecanismos de solución	75.004.315	75.004.315			9120	Litigios y mecanismos de solución	347.330.831	468.204.831		
83	Deudoras de control	34.521.399	0			93	Acreedores de control	10.171.037.536	1.559.178.512		
8371	Saneamiento contable ley 1819, art 355	34.521.399	0			9368	Saneamiento contable ley 1819, art 355	9.523.022.040	0	0	
89	Deudoras por contra (Cr)	-109.525.714	-75.004.315			9390	Otras cuentas acreedoras de control	648.015.496	1.706.766.058		
8905	Derechos contingentes por el contrario	-75.004.315	-75.004.315			99	Acreedoras por contra (Cr)	-10.518.368.367	-2.174.970.889		
8915	Deudoras de control por contra (Cr)	-34.521.399	0			9905	Responsabilidades contingentes por el contrario	-347.330.831	-468.204.831		
						9915	Acreedores de control por el contrario	-10.171.037.536	-1.706.766.058		

HECTOR DARIO PEREZ PEDRAHITA
Alcalde

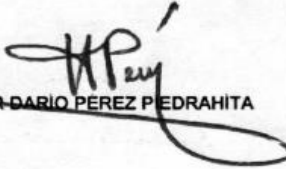
ADRIANA LONDONO AGUDELO
Contador Público
TP 61751-T



MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LOS MILAGROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A MAYO 31 DE 2019
(Presentación por grupo)



Código	Año 2019	Año 2018	Código	Año 2019	Año 2018
ACTIVO			PASIVO		
MAYO			MAYO		
CORRIENTE	15.279.222.621	14.596.088.426	CORRIENTE	2.559.516.015	2.585.955.973
11 Efectivo y equivalentes a efectivo	11.036.867.570	11.702.980.747	23 Prestamos por pagar	1.282.402.254	1.432.444.752
13 Cuentas por cobrar	4.056.610.693	2.487.728.087	24 Cuentas Por Pagar	385.805.313	457.974.556
15 Inventarios	38.671.952	28.825.726	25 Beneficios a los empleados	891.308.447	695.536.666
19 Otros Activos.	147.072.406	376.553.867			
NO CORRIENTE	162.093.675.902	168.971.107.793	NO CORRIENTE	20.978.429.339	19.024.392.473
12 Inversiones e instrumentos derivado	6.000.000	6.000.000	23 Prestamos por pagar	7.475.366.179	5.822.624.417
13 Cuentas por cobrar	3.476.549.997	6.046.387.614	25 Beneficios a los empleados	13.503.063.160	13.189.285.773
16 Propiedades,Planta y Equipo	126.596.582.885	131.572.687.811	29 Otros pasivos	0	12.482.283
17 Bienes de uso público e históricos y	13.222.185.857	13.447.801.772	TOTAL PASIVO	23.537.945.353	21.610.348.446
19 Otros Activos.	18.792.357.163	17.898.230.596	PATRIMONIO	153.834.953.170	161.956.847.773
TOTAL ACTIVO	177.372.898.523	183.567.196.219	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	153.834.953.170	161.956.847.773
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	177.372.898.524	183.567.196.219
81 Derechos contingentes	75.004.315	75.004.315	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
83 Deudoras de control	34.521.399	0	91 Acreedoras de Control	347.330.831	468.204.831
89 Deudoras por contra (Cr)	-109.525.714	-75.004.315	93 Acreedores de control	10.171.037.536	1.469.419.501
			99 Acreedoras por contra (Cr)	-10.518.368.367	-1.937.624.332


HECTOR DARIO PEREZ PIEDRAHITA
Alcalde

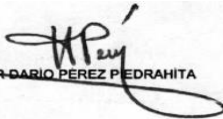

ADRIANA LONDOÑO AGUDELO
Contador Público
TP 61751-T

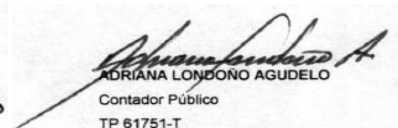


MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LOS MILAGROS
NIT 890.983.922-2
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
A MAYO 31 DE 2019
(Presentación por cuenta)



CONCEPTO		may-19	may-18
INGRESOS OPERACIONALES		14.265.278.741	12.997.894.207
41	INGRESOS FISCALES	6.928.426.407	6.520.649.422
4105	TRIBUTARIOS	6.219.101.622	5.431.945.248
4110	CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	873.794.758	1.248.065.915
4195	DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)	-164.469.973	-159.361.741
43	VENTA DE SERVICIOS	12.302.730	212.792.058
4390	OTROS SERVICIOS	12.302.730	212.792.058
44	TRANSFERENCIAS	7.324.549.604	6.264.452.727
4408	SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	1.535.228.608	2.026.964.982
4413	SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	385.836.828	251.728.715
4421	SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	3.318.483.142	2.377.254.580
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	2.085.001.026	1.608.504.449
GASTOS OPERACIONALES		10.363.065.796	7.575.703.679
51	DE ADMINISTRACIÓN	2.861.843.390	2.360.475.915
5101	SUELDOS Y SALARIOS	845.512.702	798.518.162
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	10.512.988	13.322.981
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	233.750.539	223.594.300
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	42.491.611	41.971.700
5107	PRESTACIONES SOCIALES	249.003.910	150.768.000
5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	506.382.885	509.412.627
5111	GENERALES	974.188.755	622.834.145
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0	54.000
52	DE OPERACIÓN	4.599.824	3.415.302
5211	GENERALES	4.599.824	3.415.302
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	429.228.139	231.247.767
5347	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	0	0
5360	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	323.439.786	168.671.607
5362	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES DE INVERSIÓN	21.981.201	13.188.721
5364	DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO	80.327.986	47.299.938
5366	AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	3.479.166	2.087.501
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	0	190.892.542
5423	OTRAS TRANSFERENCIAS	0	190.892.542
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	7.067.394.443	4.789.672.153
5501	EDUCACIÓN	679.774.843	463.032.997
5502	SALUD	3.569.319.872	3.205.694.371
5503	AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	350.861.491	113.997.409
5504	VIVIENDA	82.926.670	10.000.000
5505	RECREACIÓN Y DEPORTE	148.714.249	184.761.130
5506	CULTURA	417.134.518	81.706.529
5507	DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1.350.343.395	307.421.032
5508	MEDIO AMBIENTE	428.627.028	377.750.724
5550	SUBSIDIOS ASIGNADOS	39.692.377	45.307.961
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		3.902.212.945	5.422.190.528
48	OTROS INGRESOS	164.113.870	207.201.685
4802	FINANCIEROS	55.236.954	66.875.125
4808	INGRESOS DIVERSOS	108.876.916	140.326.560
58	OTROS GASTOS	272.781.000	232.967.296
5804	FINANCIEROS	272.781.000	232.967.296
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		3.793.545.815	5.396.424.917


HECTOR DARIO PEREZ PIEDRAHITA
Alcalde

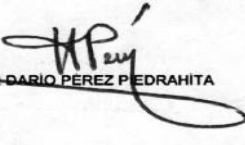

ADRIANA LONDONO AGUDELO
Contador Público
TP 61751-T



MUNICIPIO DE SAN PEDRO DE LOS MILAGROS
NIT 890.983.922-2
ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO
A MAYO 31 DE 2019
(Presentación por grupo)



CONCEPTO		may-19	may-18
INGRESOS OPERACIONALES		14.265.278.741	12.997.894.207
41	INGRESOS FISCALES	6.928.426.407	6.520.649.422
43	VENTA DE SERVICIOS	12.302.730	212.792.058
44	TRANSFERENCIAS	7.324.549.604	6.264.452.727
GASTOS OPERACIONALES		10.363.065.796	7.384.811.137
51	DE ADMINISTRACIÓN	2.861.843.390	2.360.475.915
52	DE OPERACIÓN	4.599.824	3.415.302
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	429.228.139	231.247.767
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	7.067.394.443	4.789.672.153
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL		3.902.212.945	5.613.083.070
48	OTROS INGRESOS	164.113.870	207.201.685
58	OTROS GASTOS	272.781.000	232.967.296
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		3.793.545.815	5.587.317.459


HECTOR DARIO PEREZ PEDRAHITA
Alcalde


ADRIANA LONDOÑO AGUDELO
Contador Público
TP 61751-T