



**MUNICIPIO DE MOCOYA**  
NIT 800.102.891 - 6  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A 31 DE MAYO DE 2019



CONCEPTO

31-05-2019

31-12-2018

**ACTIVO**

**CORRIENTE**

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>31,768,220,967.72</b>	<b>34,231,901,172.42</b>
CAJA	140,062,178.00	140,062,178.00
DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	30,897,859,634.10	32,830,780,270.80
EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	730,299,155.62	1,261,058,723.62
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>556,580,000.00</b>	<b>556,580,000.00</b>
INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	556,580,000.00	556,580,000.00
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>272,189,765,114.07</b>	<b>6,558,996,474.15</b>
IMPUESTOS E IMPUESTOS POR COBRAR VIGENCIA ACTUAL	2,731,812,660.65	2,522,299,392.65
CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	92,330,477.00	36,278.00
PRESTACIÓN DE SERVICIOS	712,000.00	712,000.00
TRANSFERENCIAS POR COBRAR	268,255,159,103.96	2,418,403,466.60
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,109,750,872.46	1,617,545,336.90
<b>INVENTARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	-	-
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>304,514,566,081.79</b>	<b>41,347,477,646.57</b>

**NO CORRIENTE**

<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>12,684,420,534.15</b>	<b>12,571,282,528.15</b>
TERRENOS	4,629,759,798.00	4,629,759,798.00
CONSTRUCCIONES EN CURSO	2,389,034,303.00	2,275,896,297.00
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN TRÁNSITO	1,127,738,000.00	1,127,738,000.00
BIENES MUEBLES EN BODEGA	170,990,000.15	170,990,000.15
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO EN MANTENIMIENTO	348,000.00	348,000.00
EDIFICACIONES	2,873,182,681.00	2,873,182,681.00
PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES	1,297,396,000.00	1,297,396,000.00
REDES, LÍNEAS Y CABLES	494,628,000.00	494,628,000.00
MAQUINARIA Y EQUIPO	433,164,793.00	433,164,793.00
EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	64,705,500.00	64,705,500.00
MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	59,432,000.00	59,432,000.00
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	166,156,846.00	166,156,846.00
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	869,535,960.00	869,535,960.00
EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	1,217,000.00	1,217,000.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIP -	1,892,868,347.00 -	1,892,868,347.00
<b>BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES</b>	<b>4,326,591,414.80</b>	<b>4,326,591,414.80</b>
BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCIÓN	1,184,530,823.00	1,184,530,823.00
BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	3,784,073,366.80	3,784,073,366.80
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO EN SE -	642,012,775.00 -	642,012,775.00



**MUNICIPIO DE MOCOA**  
NIT 800.102.891 - 6  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A 31 DE MAYO DE 2019



CONCEPTO	31-05-2019	31-12-2018
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>38,070,790,806.96</b>	<b>38,004,370,616.55</b>
PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	26,045,070,955.41	25,950,536,425.00
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	444,992,480.11	532,620,932.11
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	5,188,168,251.10	5,292,058,368.10
RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	6,309,798,497.34	6,146,394,268.34
ANTICIPOS RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS	-	-
ACTIVOS INTANGIBLES	347,399,000.00	347,399,000.00
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	- 264,638,377.00	- 264,638,377.00

<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>55,081,802,755.91</b>	<b>54,902,244,559.50</b>
------------------------------------	--------------------------	--------------------------

<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>359,596,368,837.70</b>	<b>96,249,722,206.07</b>
---------------------	---------------------------	--------------------------

**PASIVO**

**PASIVO CORRIENTE**

<b>PRÉSTAMOS POR PAGAR</b>	<b>922,004,760.00</b>	<b>989,215,626.00</b>
FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	922,004,760.00	989,215,626.00
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>25,115,122,878.42</b>	<b>28,713,815,423.77</b>
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	9,981,357,705.51	13,986,715,758.33
TRANSFERENCIAS POR PAGAR	706,110,197.36	698,571,509.45
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	9,833,788,664.55	9,501,467,383.29
DESCUENTOS DE NÓMINA	1,548,138,565.00	1,289,751,105.00
SUBSIDIOS ASIGNADOS	661,830,760.00	657,805,487.00
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	967,260,788.37	898,069,360.07
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	271,753,123.47	271,753,123.47
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	19,439,100.00	11,799,020.00
CRÉDITOS JUDICIALES	63,390,000.00	103,477,769.00
ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	186,546,018.79	186,546,018.79
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	875,507,955.37	1,107,858,889.37
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>16,000,439,124.19</b>	<b>16,146,418,486.19</b>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6,119,811,996.48	6,053,554,905.48
BENEFICIOS POR TERMINACIÓN DEL VÍNCULO LABORAL O CONT	36,873,735.00	36,873,735.00
BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	9,843,753,392.71	10,055,989,845.71
<b>PROVISIONES</b>	<b>1,232,688,339.50</b>	<b>1,232,688,339.50</b>
LITIGIOS Y DEMANDAS	1,232,688,339.50	1,232,688,339.50
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>3,171,476,615.82</b>	<b>3,144,384,249.82</b>
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	13,428,000.00	13,428,000.00
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	3,043,241,081.82	2,995,548,881.82
DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	113,375,364.00	113,375,364.00
RETENCIONES Y ANTICIPO DE IMPUESTOS	1,432,170.00	22,032,004.00

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>46,441,731,717.93</b>	<b>50,226,522,125.28</b>
---------------------	--------------------------	--------------------------



**MUNICIPIO DE MOCOYA**  
NIT 800.102.891 - 6  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
A 31 DE MAYO DE 2019



CONCEPTO	31-05-2019	31-12-2018
<b>PATRIMONIO</b>		
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>313,154,637,119.77</b>	<b>46,023,200,080.79</b>
CAPITAL FISCAL	50,500,438,774.60	50,500,438,774.60
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 7,673,275,274.93	- 1,153,483,887.58
RESULTADO DEL EJERCICIO	270,384,434,116.10	7,588,520,158.06
IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULAC	- -	10,855,314,468.29
GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EM	56,960,496.00	56,960,496.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>313,154,637,119.77</b>	<b>46,023,200,080.79</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>359,596,368,837.70</b>	<b>96,249,722,206.07</b>

**CUENTAS DE ORDEN**

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
<b>ACTIVOS CONTINGENTES</b>	<b>237,605,759.60</b>	<b>119,252,068.60</b>
OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	237,605,759.60	119,252,068.60
<b>DEUDORAS DE CONTROL</b>	<b>269,890,778.00</b>	<b>269,890,778.00</b>
BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	265,482,778.00	265,482,778.00
BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	4,408,000.00	4,408,000.00
<b>DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	<b>-507,496,537.60</b>	<b>-389,142,846.60</b>
ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	- 237,605,759.60	- 119,252,068.60
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	- 269,890,778.00	- 269,890,778.00

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
<b>PASIVOS CONTINGENTES</b>	<b>4,963,733,993.00</b>	<b>4,963,733,993.00</b>
LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONF	4,713,764,993.00	4,713,764,993.00
OTROS PASIVOS CONTINGENTES	249,969,000.00	249,969,000.00
<b>ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>1,198,581,170.84</b>	<b>1,122,713,134.84</b>
BIENES Y DERECHOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	10,881.96	10,881.96
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	1,198,570,288.88	1,122,702,252.88
<b>ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	<b>-6,162,315,163.84</b>	<b>-6,086,447,127.84</b>
PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	- 4,963,733,993.00	- 4,963,733,993.00
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	- 1,198,581,170.84	- 1,122,713,134.84

JOSE ANTONIO CASTRO MELÉNDEZ  
Alcalde Municipio Mocoa - Putumayo

CARLOS JULIO RAMÍREZ JOJOA  
Secretario Financiero y Administrativo

GABRIEL PANTOJA FERNÁNDEZ  
Profesional Universitario - Contador  
T. P. No. 88606-T

Mocoa - Putumayo - Colombia

Calle 7 No 6-42 Barrio Centro  
contactenos@mocoa-putumayo.gov.co

(57-8) 4204676  
  
(57-8) 4295967





**MUNICIPIO DE MOCOA**  
NIT 800.102.891 - 6  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
DEL 01 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2019



CONCEPTO

31-05-2019

31-12-2018

**INGRESOS**

**285,254,421,609.08**

**56,575,246,676.69**

<b>INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION</b>	<b>285,254,421,609.08</b>	<b>56,575,246,676.69</b>
<b>INGRESOS FISCALES</b>	<b>6,351,658,101.73</b>	<b>13,670,984,205.91</b>
IMPUESTOS	5,381,042,050.81	10,897,497,443.86
CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS	970,616,050.92	2,773,486,762.05
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>6,687,058.00</b>	<b>21,460,301.00</b>
SERVICIOS DE DOCUMENTACIÓN E IDENTIFICACIÓN	2,769,000.00	15,048,600.00
OTROS SERVICIOS	3,918,058.00	6,411,701.00
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>278,826,558,729.12</b>	<b>41,111,440,001.13</b>
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES	10,266,732,282.00	18,354,948,485.00
SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS	256,532,000,216.36	3,281,255,169.57
SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	9,675,808,302.00	14,579,599,438.00
OTRAS TRANSFERENCIAS	2,352,017,928.76	4,895,636,908.56
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>69,517,720.23</b>	<b>1,771,362,168.65</b>
FINANCIEROS	28,664,683.23	94,903,857.59
INGRESOS DIVERSOS	40,853,037.00	1,676,458,311.06

**GASTOS**

**14,869,987,492.98**

**48,986,726,518.63**

<b>DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>2,379,071,000.30</b>	<b>7,244,271,719.20</b>
SUELDOS Y SALARIOS	1,120,681,647.00	3,119,948,374.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9,925,000.00	38,337,025.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	203,341,802.00	514,035,389.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	37,458,700.00	94,240,906.00
PRESTACIONES SOCIALES	545,261,011.00	919,872,299.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	333,629,977.30	1,619,819,659.20
GENERALES	128,772,863.00	703,424,081.00
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	-	234,593,986.00
<b>DE VENTAS</b>	<b>281,452,637.00</b>	<b>789,690,008.49</b>
SUELDOS Y SALARIOS	23,711,978.00	127,988,285.00
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	-	4,136,255.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	78,659,459.00	234,812,708.00
APORTES SOBRE LA NÓMINA	12,906,600.00	43,155,080.00
GENERALES	166,174,600.00	379,597,680.49
<b>DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISION</b>	<b>0.00</b>	<b>29,040,206.99</b>
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	28,938,976.00
PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS	-	101,230.99



**MUNICIPIO DE MOCOA**  
 NIT 800.102.891 - 6  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 DEL 01 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2019



CONCEPTO	31-05-2019	31-12-2018
<b>TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	<b>140,247,285.44</b>	<b>399,458,488.00</b>
OTRAS TRANSFERENCIAS	140,247,285.44	399,458,488.00
<b>GASTO PÚBLICO SOCIAL</b>	<b>11,859,575,307.35</b>	<b>39,829,304,893.79</b>
EDUCACIÓN	952,533,575.00	1,823,926,492.96
SALUD	8,618,753,977.35	30,980,238,799.00
AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	-	1,156,425,221.00
RECREACIÓN Y DEPORTE	8,325,000.00	127,525,852.00
CULTURA	318,294,227.00	172,356,000.00
DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	1,722,510,070.00	4,579,491,549.83
MEDIO AMBIENTE	-	52,350,000.00
SUBSIDIOS ASIGNADOS	239,158,458.00	936,990,979.00
<b>OTROS GASTOS</b>	<b>209,641,262.89</b>	<b>694,961,202.16</b>
FINANCIEROS	6,798,948.00	41,035,038.00
GASTOS DIVERSOS	202,842,314.89	653,926,164.16
<b>EXCEDENTE O DEFICIT NETO</b>	<b>270,384,434,116.10</b>	<b>7,588,520,158.06</b>



**JOSE ANTONIO CASTRO MELENDEZ**  
Alcalde Municipio Mocoa - Putumayo



**CARLOS JULIO RAMIREZ JOJA**  
Secretario Financiero y Administrativo



**GABRIEL PANTOJA FERNANDEZ**  
Profesional Universitario - Contador  
T. P. No. 88606-T

Mocoa - Putumayo - Colombia

 Calle 7 No 6-42 Barrio Centro  
 [contactenos@mocoa-putumayo.gov.co](mailto:contactenos@mocoa-putumayo.gov.co)

 (57-8) 4204676  
 (57-8) 4295967



**TIEMPO DE RENOVACIÓN!**  
REGIMEN DE MOCOA 2016-2019