

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
ACTIVO	
Activo corriente	16.089.706.725
Efectivo y equivalentes al efectivo	4.265.733.832
Caja	12.354.347
Depósitos en instituciones financieras	3.491.462.523
Efectivo de uso restringido	93.866.855
Equivalentes al efectivo	668.050.107
Inversiones de administración de liquidez	1.384.644.832
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	839.264.392
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	545.248.677
Inversiones de administración de liquidez al costo	143.983
Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr)	- 12.219
Instrumentos derivados	209.579.363
Instrumentos derivados con fines de especulación	184.275.124
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo	25.304.239
Cuentas por cobrar sin contraprestación	2.726.593.025
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos	769.209.753
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	1.865.167.878
Administración del sistema de seguridad social en salud	23.347.963
Subvenciones por cobrar	2.239.362
Transferencias por cobrar	22.777.670
Otros conceptos de Cuentas por cobrar sin contraprestación	44.172.853
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	- 322.454
Cuentas por cobrar con contraprestación	4.819.700.827
Venta de bienes	5.713.687
Prestación de servicios	329.933.813
Prestación de servicios públicos	319.901.236
Prestación de servicios de salud	230.083.853
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación	1.005.444.506
Cuentas por cobrar a costo amortizado	3.273.829.337
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	204.663.462
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	- 1.313.474
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	- 548.555.592
Otras cuentas por cobrar	602.533.360
Otras cuentas por cobrar	687.269.232
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.799.454
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	- 86.535.326
Préstamos por cobrar	101.309.677
Préstamos concedidos	101.415.143
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	452
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	- 105.918

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

Inventarios	652.857.057
Mercancías en existencia	146.633.489
Materias primas	21.761
Materiales y suministros	494.317.739
Productos en proceso	3.964.156
En tránsito	11.832.716
En poder de terceros	52.261
Menos: deterioro acumulado de inventarios (cr)	- 3.965.064
Activos intangibles	136.299
Activos intangibles.	1.990.445
Menos: amortización y deterioro acumulados de activos intangibles (cr)	- 1.854.145
Activo por impuestos corrientes	284.202.988
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	284.202.988
Otros activos	1.842.439.948
Bienes y servicios pagados por anticipado	288.096.035
Avances y anticipos entregados	244.814.074
Recursos entregados en administración	1.092.685.328
Depósitos entregados en garantía	75.229.401
Derechos en fideicomiso	13.037.114
Activos diferidos	4.172
Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	128.573.824
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en activos (CR)	- 800.024.482
<hr/> Activo no corriente	<hr/> 74.332.938.681
Efectivo y equivalentes al efectivo	90.035.691
Efectivo de uso restringido	90.035.691
Inversiones de administración de liquidez	2.657.862.857
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	39.554.151
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	1.931.125.071
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	686.041.901
Inversiones de administración de liquidez al costo	1.152.800
Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr)	- 11.066
Instrumentos derivados	90.137.129
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo	90.137.129
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	4.753.543.912
Inversiones en entidades en liquidación	90
Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	4.763.400.593
Inversiones en asociadas al costo	36.788.987
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	40.218.104
Inversiones en negocios conjuntos al costo	99.000
Menos: deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr)	- 86.962.862

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

Cuentas por cobrar sin contraprestación	874.091.405
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	850.409.666
Administración del sistema de seguridad social en salud	30.083.338
Subvenciones por cobrar	7.533
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.157.411.608
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	- 2.163.820.740
Cuentas por cobrar con contraprestación	1.018.901.891
Venta de bienes	4.474.156
Prestación de servicios	1.176.625
Prestación de servicios de salud	20.502.291
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación	535.684.907
Cuentas por cobrar a costo amortizado	393.803.278
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	313.232.622
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	- 96.686.149
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	- 153.285.839
Otras cuentas por cobrar	145.614.045
Otras cuentas por cobrar	156.497.902
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	18.276.956
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	- 29.160.813
Préstamos por cobrar	601.122.115
Préstamos concedidos	620.485.763
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	16.477.308
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	- 35.840.956
Propiedades, planta y equipo	50.355.024.241
Terrenos	5.057.590.864
Construcciones en curso	13.794.502.774
Maquinaria, planta y equipo en montaje	160.267.176
Propiedades, planta y equipo en tránsito	92.356.180
Bienes muebles en bodega	29.081.987
Propiedades, planta y equipo no explotados	50.632
Edificaciones	12.260.634.692
Repuestos	30.501.999
Plantas, ductos y túneles	10.845.112.085
Redes, líneas y cables	12.995.555.874
Maquinaria y equipo	1.383.297.390
Equipo médico y científico	133.796.524
Muebles, enseres y equipo de oficina	183.615.823
Equipos de comunicación y computación	825.137.031
Equipos de transporte, tracción y elevación	1.237.922.929
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	7.205.228
Bienes de arte y cultura	5.612.128
Propiedades, planta y equipo en concesión	1.294.637.177
Menos: depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	- 8.532.549.226
Menos: deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	- 1.449.305.026

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Bienes de uso público e históricos y culturales	6.641.424.880
Materiales	1.110.950
Bienes de uso público en construcción	1.378.250.920
Bienes de uso público en servicio	6.871.718.832
Bienes de uso público en servicio-concesiones	206.837.890
Bienes históricos y culturales	27.906.591
Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	7.038.249
Menos: depreciación acumulada de Bienes de uso público (cr)	-
Menos: deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	-
Propiedades de inversión	337.615.229
Propiedades de inversión	204.645.250
Propiedades de inversión - modelo del valor razonable	141.989.243
Menos: depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-
Activos intangibles	7.591.905.598
Activos intangibles	9.348.630.425
Menos: amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-
Menos: deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-
Activo por impuestos corrientes	12.434.565
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	12.434.565
Activos por impuestos diferidos	2.075.575.791
Otros activos	2.502.742.601
Bienes y servicios pagados por anticipado	31.222.361
Avances y anticipos entregados	300.387.303
Recursos entregados en administración	1.489.982.229
Depósitos entregados en garantía	50.378.724
Derechos en fideicomiso	524.182.513
Activos diferidos	106.589.471
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr)	-
TOTAL ACTIVO	90.422.645.406
PASIVO	
Pasivo corriente	10.031.257.128
Emisión y colocación de títulos de deuda	692.060.748
Financiamiento interno de corto plazo	218.668.474
Financiamiento interno de largo plazo	1.843.818
Financiamiento externo de corto plazo	471.548.455
Préstamos por pagar	2.970.413.258
Financiamiento interno de corto plazo	970.345.548
Financiamiento interno de largo plazo	669.797.498
Financiamiento externo de corto plazo	1.260.924.058
Financiamiento externo de largo plazo	69.346.153

MUNICIPIO DE MEDELLIN
NIT 890.905.211-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

Cuentas por pagar	3.588.677.306
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.319.269.870
Transferencias por pagar	7.647.880
Adquisición de bienes y servicios del exterior	701.595.740
Recursos a favor de terceros	314.783.047
Descuentos de nómina	39.431.485
Gastos financieros por pagar - operaciones de banca central	2.110.281
Subsidios asignados	22.739.875
Retención en la fuente e impuesto de timbre	89.439.675
Impuestos, contribuciones y tasas	200.483.302
Impuesto al valor agregado - IVA	52.664.970
Créditos judiciales	454.876
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud	1.433.652
Administración y prestación de servicios de salud	3.369
Administración de la seguridad social en salud	214.502.024
Otras cuentas por pagar	622.117.261
Beneficios a los empleados, neto	801.648.167
Beneficios a los empleados a corto plazo	405.219.313
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	28.155.212
Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	14.697
Beneficios posempleo - pensiones, neto	366.864.407
Otros beneficios posempleo	1.394.539
Provisiones	987.805.494
Litigios y demandas	245.329.612
Provision para servicios de salud	457.534.588
Provisiones diversas	284.941.294
Pasivos por impuestos corrientes	676.273.378
Anticipos, retenciones y saldos a favor por concepto de impuestos	676.273.378
Otros pasivos	461.974.516
Avances y anticipos recibidos	24.668.009
Recursos recibidos en administración	89.396.981
Depósitos recibidos en garantía	66.265.516
Ingresos recibidos por anticipado	166.828.193
Otros pasivos diferidos	114.815.817
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	-
Pasivo no corriente	37.948.514.747
Emisión y colocación de títulos de deuda	10.914.092.437
Financiamiento interno de largo plazo	2.037.980.032
Financiamiento externo de largo plazo	8.876.112.405
Préstamos por pagar	18.229.297.594
Financiamiento interno de largo plazo	9.977.496.017
Financiamiento externo de largo plazo	8.251.801.578

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

Cuentas por pagar	580.200.906
Adquisición de bienes y servicios nacionales	134.366.481
Adquisición de bienes y servicios del exterior	110.116.717
Recursos a favor de terceros	593.531
Impuestos, contribuciones y tasas	33.700.782
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud	1.687.014
Administración de la seguridad social en salud	158.140.507
Otras cuentas por pagar	141.595.875
Beneficios a los empleados, neto	2.802.973.033
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	272.477.689
Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	107.220
Beneficios posempleo - pensiones, neto	2.464.916.498
Otros beneficios posempleo	65.471.625
Operaciones con instrumentos derivados	15.033.072
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivos	15.033.072
Provisiones	883.929.675
Litigios y demandas	269.773.611
Provision para servicios de salud	11.776.726
Provisiones diversas	602.379.338
Otros pasivos	5.799.067.766
Avances y anticipos recibidos	64.539.227
Recursos recibidos en administración	2.684.327
Depósitos recibidos en garantía	326.290.222
Ingresos recibidos por anticipado	60.272.065
Pasivos por impuestos diferidos	4.313.683.083
Otros pasivos diferidos	1.031.598.841
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	- 1.276.079.736

TOTAL PASIVO	47.979.771.875
---------------------	-----------------------

PATRIMONIO

Patrimonio de las entidades de gobierno	18.861.637.672
Capital fiscal	14.267.883.556
Resultados de ejercicios anteriores	4.456.169.276
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	- 28.233.736
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	- 233.616
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	166.052.040
Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo	153
Patrimonio de las empresas	24.038.229.068
Aportes sociales	28.172.440
Capital fiscal	732.791.031

MUNICIPIO DE MEDELLIN
NIT 890.905.211-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A JUNIO DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

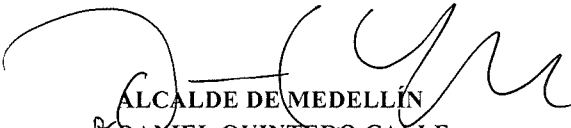


Alcaldía de Medellín


Reservas		1.609.626.850
Resultados de ejercicios anteriores		18.459.024.187
Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral		2.766.162.682
Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo	-	21.863.743
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		480.402.584
Ganancias o pérdidas por revaluación de propiedades, planta y equipo		12.079.214
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	-	28.166.178
Resultados consolidados del ejercicio		3.707.523.680
Utilidad consolidada del ejercicio		3.707.523.680
Menos: saldos de operaciones recíprocas en el patrimonio (db)	-	4.039.752.255
Inversiones patrimoniales vs patrimonio institucional	-	4.039.752.255
Participación no controladora	-	124.764.634
Sector privado		599.633.331
Sector público	-	724.397.965
TOTAL PATRIMONIO		42.442.873.531
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		90.422.645.406
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		-
Activos contingentes		826.845.083
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		382.036.825
Garantías contractuales		91.672.115
Otros activos contingentes		353.136.144
Deudoras fiscales		7.238.702.518
Deudoras de control		4.269.233.323
Bienes entregados en custodia		2.069.429
Documentos entregados para su cobro		1.271.310
Mercancías entregadas en consignación		54.698
Bienes y derechos retirados		459.370.250
Facturación glosada en venta de servicios de salud		10.480.754
Bienes entregados a terceros		1.436.678.664
Recaudo por la enajenación de activos al sector privado		179.899
Ejecución de proyectos de inversión		421.456.905
Responsabilidades en proceso		1.758.671
Bienes de uso público		512.738
Bienes históricos y culturales		532.731
Desembolsos bienestar universitario		2.609.013
Gastos de investigación instituciones de educación superior		900.615
Otras cuentas deudoras de control		1.931.357.647
Deudoras por contra (cr)	-	12.334.780.924

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

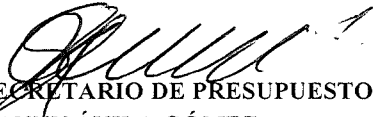
Pasivos contingentes	2.628.510.283
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.919.892.007
Garantías contractuales	43.158.071
Otros pasivos contingentes	665.460.206
Acreedoras fiscales	20.161.870.512
Acreedoras de control	6.646.011.385
Bienes y derechos recibidos en garantía	45.657.482
Bienes entregados en custodia	72.334.573
Recursos administrados en nombre de terceros	113.585.807
Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales	231.119
Mercancías recibidas en consignación	6.739.279
Préstamos por recibir	4.097.460.470
Ejecución de proyectos de inversión	813.666.470
Otras cuentas acreedoras de control	1.496.336.184
Acreedoras por contra (cr)	-
	29.436.392.180




ALCALDE DE MEDELLÍN
DANIEL QUINTERO CALLE
CC: 71.386.360



SECRETARIO DE HACIENDA
OSCAR DE JESÚS HURTADO PÉREZ
CC: 98.453.193



SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO Y GESTIÓN FRA.
GIOVANNY ÁVILA GÓMEZ
CC: 71.709.816



CONTADOR(E)
RODRIGO LOAIZA GARCÍA
T.P. Nº : 28433 - T

Res: 202050036884 del 24 de julio de 2020