

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

2020

ACTIVO

Activo corriente		15.828.859.244
Efectivo y equivalentes al efectivo		3.492.781.115
Caja		9.302.779
Depósitos en instituciones financieras		3.135.038.085
Fondos en tránsito		-
Efectivo de uso restringido		141.007.945
Equivalentes al efectivo		207.432.306
Inversiones de administración de liquidez		1.753.334.909
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		1.047.875.175
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		705.323.929
Inversiones de administración de liquidez al costo		148.025
Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr)	-	12.219
Instrumentos derivados		33.925.393
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		33.925.393
Cuentas por cobrar sin contraprestación		2.765.131.603
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos		870.117.222
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		1.821.498.252
Administración del sistema de seguridad social en salud		18.650.011
Subvenciones por cobrar		961.280
Transferencias por cobrar		37.099.614
Otros conceptos de Cuentas por cobrar sin contraprestación		17.128.005
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	-	322.780
Cuentas por cobrar con contraprestación		4.593.029.102
Venta de bienes		5.618.306
Prestación de servicios		347.528.712
Prestación de servicios públicos		440.433.580
Prestación de servicios de salud		225.606.746
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación		620.646.602
Cuentas por cobrar a costo amortizado		3.264.428.523
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		195.042.829
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	1.285.010
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	-	504.991.187
Otras cuentas por cobrar		676.917.455
Otras cuentas por cobrar		764.062.797
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		1.666.184
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	88.811.525
Préstamos por cobrar		67.402.363
Préstamos concedidos		67.458.485
Préstamos por cobrar de difícil recaudo		448
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-	56.571

	2020
Inventarios	650.548.614
Mercancías en existencia	151.867.839
Materias primas	23.093
Materiales y suministros	485.366.124
Productos en proceso	3.919.317
En tránsito	13.269.869
En poder de terceros	52.721
Menos: deterioro acumulado de inventarios (cr)	3.950.349
	85.001
Activos intangibles	1.894.899
Activos intangibles.	1.809.898
Menos: amortización y deterioro acumulados de activos intangibles (cr)	-
	392.210.751
Activo por impuestos corrientes	392.210.751
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	1.565.781.256
Otros activos	324.660.909
Bienes y servicios pagados por anticipado	254.954.283
Avances y anticipos entregados	767.840.105
Recursos entregados en administración	69.626.041
Depósitos entregados en garantía	13.223.162
Derechos en fideicomiso	5.914
Activos diferidos	135.470.841
Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	162.288.318
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en activos (CR)	-
Cuentas por cobrar	
Activo no corriente	73.256.529.780
Efectivo y equivalentes al efectivo	72.738.463
Efectivo de uso restringido	72.738.463
Inversiones de administración de liquidez	2.249.528.971
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	39.553.106
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)	1.604.921.210
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	603.920.487
Inversiones de administración de liquidez al costo	1.145.234
Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr)	11.066
	85.420.839
Instrumentos derivados	85.420.839
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo	3.920.929.368
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	90
Inversiones en entidades en liquidación	-
Inversiones en controladas al costo	3.932.855.012
Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	36.788.989
Inversiones en asociadas al costo	38.149.140
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial	99.000
Inversiones en negocios conjuntos al costo	

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
Menos: deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr)	86.962.862
Cuentas por cobrar sin contraprestación	874.961.751
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios	859.826.248
Administración del sistema de seguridad social en salud	21.185.164
Subvenciones por cobrar	7.533
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.171.133.046
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	2.177.190.239
Cuentas por cobrar con contraprestación	983.934.556
Venta de bienes	3.877.874
Prestación de servicios	1.032.701
Prestación de servicios de salud	19.732.479
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación	572.035.678
Cuentas por cobrar a costo amortizado	296.945.020
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	339.812.874
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	107.691.389
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	141.810.680
Otras cuentas por cobrar	47.317.633
Otras cuentas por cobrar	59.563.379
Cuentas por cobrar de difícil recaudo	18.309.961
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	30.555.708
Préstamos por cobrar	285.898.285
Préstamos concedidos	305.249.748
Préstamos por cobrar de difícil recaudo	16.477.308
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	35.828.771
Propiedades, planta y equipo	50.293.872.179
Terrenos	5.051.735.828
Construcciones en curso	13.671.882.294
Maquinaria, planta y equipo en montaje	156.044.116
Propiedades, planta y equipo en tránsito	104.250.251
Bienes muebles en bodega	28.669.409
Propiedades, planta y equipo no explotados	50.632
Edificaciones	12.285.768.285
Repuestos	29.776.286
Plantas, ductos y túneles	10.824.644.430
Redes, líneas y cables	12.969.233.915
Maquinaria y equipo	1.407.417.708
Equipo médico y científico	132.772.516
Muebles, enseres y equipo de oficina	185.214.017
Equipos de comunicación y computación	821.010.175
Equipos de transporte, tracción y elevación	1.242.982.391
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	7.210.264
Bienes de arte y cultura	5.611.980
Propiedades, planta y equipo en concesión	1.294.637.177
Menos: depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	8.433.414.036
Menos: deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	1.491.625.458

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
Bienes de uso público e históricos y culturales	6.645.334.416
Materiales	1.204.291
Bienes de uso público en construcción	1.354.924.049
Bienes de uso público en servicio	6.867.144.896
Bienes de uso público en servicio-concesiones	206.837.890
Bienes históricos y culturales	29.668.417
Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura	6.931.445
Menos: depreciación acumulada de Bienes de uso público (cr)	- 1.804.475.714
Menos: deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	- 16.900.857
Propiedades de inversión	339.511.529
Propiedades de inversión	204.645.250
Propiedades de inversión - modelo del valor razonable	143.458.486
Menos: depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	- 8.592.206
Activos intangibles	7.816.039.720
Activos intangibles	9.544.093.129
Menos: amortización acumulada de activos intangibles (cr)	- 1.606.951.758
Menos: deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	- 121.101.650
Activo por impuestos corrientes	500.961
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones	500.961
Activos por impuestos diferidos	2.014.201.650
Otros activos	2.049.985.128
Bienes y servicios pagados por anticipado	50.777.937
Avances y anticipos entregados	287.514.577
Recursos entregados en administración	1.107.336.537
Depósitos entregados en garantía	73.615.316
Derechos en fideicomiso	500.605.669
Activos diferidos	29.978.021
Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados	157.070
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr)	- 4.423.645.668
TOTAL ACTIVO	89.085.389.024
PASIVO	
Pasivo corriente	10.967.935.476
Emisión y colocación de títulos de deuda	565.384.592
Financiamiento interno de corto plazo	226.870.759
Financiamiento interno de largo plazo	1.803.318
Financiamiento externo de corto plazo	336.710.515
Préstamos por pagar	2.555.980.323
Financiamiento interno de corto plazo	767.818.171
Financiamiento interno de largo plazo	1.108.761.553
Financiamiento externo de corto plazo	611.653.766
Financiamiento externo de largo plazo	67.746.833
Cuentas por pagar	5.057.572.564
Adquisición de bienes y servicios nacionales	1.379.898.709

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
Subvenciones por pagar	9.801.375
Transferencias por pagar	9.707.083
Adquisición de bienes y servicios del exterior	686.419.481
Recursos a favor de terceros	267.956.105
Descuentos de nómina	35.129.887
Gastos financieros por pagar - operaciones de banca central	2.110.281
Subsidios asignados	22.726.604
Retención en la fuente e impuesto de timbre	79.225.303
Impuestos, contribuciones y tasas	376.697.195
Impuesto al valor agregado - IVA	49.965.159
Créditos judiciales	347.072
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud	1.599.540
Administración de la seguridad social en salud	251.798.976
Otras cuentas por pagar	1.884.189.794
Beneficios a los empleados, neto	744.020.211
Beneficios a los empleados a corto plazo	335.492.128
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	24.860.244
Beneficios por terminación del vinculo laboral o contractual	9.100
Beneficios posempleo - pensiones, neto	381.749.121
Otros beneficios posempleo	1.909.619
Provisiones	973.229.239
Litigios y demandas	270.120.398
Provision para servicios de salud	363.239.835
Provisiones diversas	339.869.005
Pasivos por impuestos corrientes	821.754.856
Anticipos, retenciones y saldos a favor por concepto de impuestos	821.754.856
Otros pasivos	415.904.200
Avances y anticipos recibidos	36.450.271
Recursos recibidos en administración	66.333.362
Depósitos recibidos en garantía	26.073.161
Ingresos recibidos por anticipado	169.142.975
Otros pasivos diferidos	117.904.431
Menos: saldos de operaciones reciprocas en los pasivos (db)	165.910.510
Pasivo no corriente	38.331.140.955
Emisión y colocación de títulos de deuda	11.266.886.526
Financiamiento interno de largo plazo	2.035.965.503
Financiamiento externo de largo plazo	9.230.921.024
Préstamos por pagar	18.241.146.067
Financiamiento interno de largo plazo	9.721.287.350
Financiamiento externo de largo plazo	8.519.858.717
Cuentas por pagar	511.345.348
Adquisición de bienes y servicios nacionales	41.651.359
Adquisición de bienes y servicios del exterior	112.520.523
Recursos a favor de terceros	604.754
Impuestos, contribuciones y tasas	3.370.078

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud	1.684.042
Administración de la seguridad social en salud	197.834.099
Otras cuentas por pagar	153.680.494
Cuentas por pagar a costo amortizado	-
Beneficios a los empleados, neto	2.870.380.061
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	279.755.921
Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	80.685
Beneficios posempleo - pensiones, neto	4.001.727.212
Otros beneficios posempleo	1.411.183.757
Operaciones con instrumentos derivados	84.988
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivos	84.988
Provisiones	846.770.488
Litigios y demandas	268.478.441
Provision para servicios de salud	8.693.328
Provisiones diversas	569.598.719
Otros pasivos	5.920.316.647
Avances y anticipos recibidos	70.470.836
Recursos recibidos en administración	3.735.639
Depósitos recibidos en garantía	348.627.793
Ingresos recibidos por anticipado	57.084.770
Pasivos por impuestos diferidos	4.390.401.759
Otros pasivos diferidos	1.049.995.851
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	1.325.789.172
TOTAL PASIVO	49.299.076.430
PATRIMONIO	
Patrimonio de las entidades de gobierno	18.870.613.107
Capital fiscal	14.267.969.550
Resultados de ejercicios anteriores	4.499.953.390
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	236.626
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	131.160.376
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	24.030.534.816
Aportes sociales	28.172.440
Capital fiscal	732.791.031
Reservas	1.609.626.850
Resultados de ejercicios anteriores	18.452.117.323
Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral	2.766.165.184
Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo	21.863.743

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A MARZO 31 DE 2020

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	2020
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	479.730.547
Ganancias o pérdidas por revaluación de propiedades, planta y equipo	12.079.214
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	- 28.284.031
Resultados consolidados del ejercicio	793.623.326
Utilidad consolidada del ejercicio	793.623.326
Menos: saldos de operaciones recíprocas en el patrimonio (db)	- 3.847.511.862
Inversiones patrimoniales vs patrimonio institucional	- 3.847.511.862
Participación no controladora	- 60.946.793
Sector privado	663.427.303
Sector público	- 724.374.097
TOTAL PATRIMONIO	39.786.312.593
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	89.085.389.024
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-
Activos contingentes	814.691.848
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	371.970.444
Garantías contractuales	91.672.115
Otros activos contingentes	351.049.289
Deudoras fiscales	7.238.702.518
Deudoras de control	4.221.716.220
Bienes entregados en custodia	1.096.227
Documentos entregados para su cobro	1.280.598
Mercancías entregadas en consignación	54.698
Bienes y derechos retirados	462.051.856
Facturación glosada en venta de servicios de salud	10.199.646
Bienes entregados a terceros	1.421.843.171
Recaudo por la enajenación de activos al sector privado	61.318
Ejecución de proyectos de inversión	420.407.142
Responsabilidades en proceso	1.758.671
Bienes de uso público	512.738
Bienes históricos y culturales	535.587
Desembolsos bienestar universitario	1.021.024
Gastos de investigación instituciones de educación superior	78.998
Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	-
Otras cuentas deudoras de control	1.900.814.546
Deudoras por contra (cr)	- 12.275.110.586
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-
Pasivos contingentes	2.619.574.194
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.987.584.005


MUNICIPIO DE MEDELLIN
NIT 890.905.211-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
A MARZO 31 DE 2020


Cifras expresadas en miles de pesos colombianos




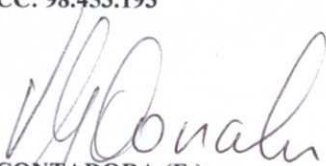
Alcaldía de Medellín

	2020
Garantías contractuales	43.158.071
Otros pasivos contingentes	588.832.118
Acreeedoras fiscales	20.156.257.938
Acreeedoras de control	6.727.256.031
Bienes y derechos recibidos en garantía	45.657.482
Bienes entregados en custodia	71.760.467
Recursos administrados en nombre de terceros	114.690.321
Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales	231.119
Mercancías recibidas en consignación	6.739.269
Préstamos por recibir	4.097.460.470
Ejecución de proyectos de inversión	813.582.005
Otras cuentas acreedoras de control	1.577.134.898
Acreeedoras por contra (cr)	29.503.088.164


ALCALDE DE MEDELLÍN
DANIEL QUINTERO CALLE
CC: 71.386.360


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


SECRETARIO DE HACIENDA
ÓSCAR DE JESÚS HURTADO PÉREZ
CC: 98.453.193


CONTADORA (E)
VILLANY MARÍA CORRALES B.
T.P.N° : 54466 - T

Res: 202050028023 del 21 de mayo de 2020