

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2019
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



	Nota	2019
ACTIVO		
Activo corriente		13.994.621.381
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	3.342.792.702
Caja		9.541.010
Depósitos en instituciones financieras	5.1	2.437.794.323
Fondos en tránsito		64.000
Efectivo de uso restringido		243.204.984
Equivalentes al efectivo	5.2	652.188.385
Inversiones de administración de liquidez	6.1	1.754.019.347
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		1.089.527.972
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		664.343.350
Inversiones de administración de liquidez al costo		148.025
Instrumentos derivados		11.726.555
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		11.726.555
Cuentas por cobrar sin contraprestación	7.1	1.797.050.767
Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos		395.465.718
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		1.338.645.106
Administración del sistema de seguridad social en salud		14.664.765
Subvenciones por cobrar		352.243
Transferencias por cobrar		26.532.732
Otros conceptos de Cuentas por cobrar sin contraprestación		21.715.229
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	-	325.026
Cuentas por cobrar con contraprestación	7.2	3.910.452.530
Venta de bienes		5.654.779
Prestación de servicios		322.888.863
Prestación de servicios públicos		478.696.147
Prestación de servicios de salud		205.757.272
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación		479.239.598
Cuentas por cobrar a costo amortizado		2.704.782.023
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		192.618.968
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	1.332.464
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	-	477.852.657
Otras cuentas por cobrar	7.3	668.802.821
Otras cuentas por cobrar		791.734.066
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		1.666.782
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	124.598.027
Préstamos por cobrar	8	73.085.087
Préstamos concedidos		73.398.710
Préstamos por cobrar de difícil recaudo		445
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-	314.068

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Inventarios	9	577.508.668
Mercancías en existencia	9.2	134.452.570
Materias primas		57.006
Materiales y suministros	9.1	427.043.595
Productos en proceso		3.784.435
En tránsito		16.120.842
En poder de terceros		54.698
Menos: deterioro acumulado de inventarios (cr)	-	4.004.478
Activos intangibles	14	1.478.159
Activos intangibles.		3.436.235
Menos: amortización y deterioro acumulados de activos intangibles (cr)	-	1.958.076
Activo por impuestos corrientes		230.197.923
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones		230.197.923
Otros activos	12	1.731.938.690
Bienes y servicios pagados por anticipado		409.325.231
Avances y anticipos entregados		258.790.788
Recursos entregados en administración	12.1	849.903.030
Depósitos entregados en garantía		88.980.903
Derechos en fideicomiso		43.766.685
Activos diferidos	12.2	151
Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados		81.171.903
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en activos (CR)	33	104.431.867
Activo no corriente		73.776.666.518
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	26.675.296
Efectivo de uso restringido		26.675.296
Inversiones de administración de liquidez	6.1	2.586.013.466
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado		39.541.502
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral)		2.000.191.279
Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado		545.172.092
Inversiones de administración de liquidez al costo		1.131.879
Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr)	-	23.285
Instrumentos derivados		34.421.847
Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo		34.421.847
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	6.2	4.336.965.424
Inversiones en entidades en liquidación		90
Inversiones en controladas al costo		144.769.203
Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial		4.205.631.759
Inversiones en asociadas al costo		36.714.535
Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial		36.713.698
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 DICIEMBRE DE 2019
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Cuentas por cobrar sin contraprestación	7.1	903.143.610
Contribuciones tasas e ingresos no tributarios		888.368.726
Administración del sistema de seguridad social en salud		35.749.106
Subvenciones por cobrar		7.533
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		2.194.458.152
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr)	-	2.215.439.906
Cuentas por cobrar con contraprestación	7.2	1.014.062.923
Venta de bienes		3.426.868
Prestación de servicios		1.026.001
Prestación de servicios de salud		22.371.133
Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación		592.257.607
Cuentas por cobrar a costo amortizado		294.222.961
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		353.160.465
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	111.975.241
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr)	-	140.426.872
Otras cuentas por cobrar	7.3	32.705.356
Otras cuentas por cobrar		42.029.653
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		18.728.412
Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr)	-	28.052.709
Préstamos por cobrar	8	2.018.107.654
Préstamos concedidos		2.037.458.083
Préstamos por cobrar de difícil recaudo		16.477.308
Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr)	-	35.827.737
Propiedades, planta y equipo	10	48.797.599.935
Terrenos		5.022.578.159
Construcciones en curso	10.1	12.912.820.735
Maquinaria, planta y equipo en montaje		152.868.291
Propiedades, planta y equipo en tránsito		98.347.584
Bienes muebles en bodega		34.341.889
Propiedades, planta y equipo no explotados		50.632
Edificaciones	10.2	12.166.385.163
Repuestos		30.530.903
Plantas, ductos y túneles	10.4	10.458.005.360
Redes, líneas y cables	10.3	12.060.062.423
Maquinaria y equipo		1.295.533.144
Equipo médico y científico		130.969.841
Muebles, enseres y equipo de oficina		187.966.495
Equipos de comunicación y computación		795.064.655
Equipos de transporte, tracción y elevación		1.234.761.471
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		7.273.268
Bienes de arte y cultura		5.612.032
Propiedades, planta y equipo en concesión	30.1	1.294.637.177
Menos: depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-	7.707.510.039
Menos: deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-	1.382.699.248
Bienes de uso público e históricos y culturales	11	6.566.877.397
Materiales		1.292.842
Bienes de uso público en construcción	11.2	1.310.834.582

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Bienes de uso público en servicio	11.1	6.803.106.637
Bienes de uso público en servicio-concesiones	30.2	206.837.890
Bienes históricos y culturales		29.668.417
Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura		6.924.646
Menos: depreciación acumulada de Bienes de uso público (cr)	11.3	-
Menos: deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	-	16.358.818
Propiedades de inversión	13	338.790.145
Propiedades de inversión	13.1	206.111.464
Propiedades de inversión - modelo del valor razonable	13.2	140.370.822
Menos: depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	-	7.692.141
Activos intangibles	14	7.259.240.603
Activos intangibles		8.797.906.634
Menos: amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-	1.418.392.962
Menos: deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	-	120.273.069
Activo por impuestos corrientes		471.714
Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones		471.714
Activos por impuestos diferidos	12.2	1.550.651.970
Otros activos	12	1.898.294.787
Bienes y servicios pagados por anticipado		15.295.472
Avances y anticipos entregados		279.462.072
Recursos entregados en administración		937.889.222
Depósitos entregados en garantía		59.411.983
Derechos en fideicomiso		514.876.102
Activos diferidos		29.720.516
Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados		61.639.421
Menos: Saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr)	33	-
TOTAL ACTIVO		87.771.257.899
PASIVO		
Pasivo corriente		9.840.594.072
Emisión y colocación de títulos de deuda	17	960.782.811
Financiamiento interno de corto plazo		461.818.057
Financiamiento interno de largo plazo		1.840.068
Financiamiento externo de corto plazo		497.124.687
Préstamos por pagar	18	2.183.409.877
Financiamiento interno de corto plazo		553.623.771
Financiamiento interno de largo plazo		888.544.582
Financiamiento externo de corto plazo		679.683.255
Financiamiento externo de largo plazo		61.558.268
Cuentas por pagar	19	4.040.322.259
Adquisición de bienes y servicios nacionales		1.197.848.074
Subvenciones por pagar		24.390.942
Transferencias por pagar		3.453.412
Adquisición de bienes y servicios del exterior		655.487.879

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2019
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



	Nota	2019
Recursos a favor de terceros		295.227.075
Descuentos de nómina		22.458.310
Gastos financieros por pagar - operaciones de banca central		2.110.281
Subsidios asignados		22.726.604
Retención en la fuente e impuesto de timbre		132.997.807
Impuestos, contribuciones y tasas		450.106.129
Impuesto al valor agregado - IVA		48.506.133
Créditos judiciales		3.364.482
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud		1.360.034
Administración de la seguridad social en salud		379.984.266
Otras cuentas por pagar		800.300.831
Beneficios a los empleados, neto	20	693.052.260
Beneficios a los empleados a corto plazo		273.981.727
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	20.2	27.880.936
Beneficios posempleo - pensiones, neto	20.1	388.883.241
Otros beneficios posempleo		2.306.356
Provisiones	21	927.794.564
Litigios y demandas		262.740.138
Provision para servicios de salud		311.620.350
Provisiones diversas		353.434.077
Pasivos por impuestos corrientes	22	720.274.454
Anticipos, retenciones y saldos a favor por concepto de impuestos		720.274.454
Otros pasivos	22	436.992.934
Avances y anticipos recibidos		40.426.359
Recursos recibidos en administración		83.767.951
Depósitos recibidos en garantía		22.514.647
Ingresos recibidos por anticipado		200.308.187
Otros pasivos diferidos		89.975.788
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	33 -	122.035.087
Pasivo no corriente		37.102.196.206
Emisión y colocación de títulos de deuda	17	9.399.633.111
Financiamiento interno de largo plazo		1.904.298.961
Financiamiento externo de largo plazo		7.495.334.150
Préstamos por pagar	18	19.655.272.997
Financiamiento interno de largo plazo		11.629.076.929
Financiamiento externo de largo plazo		8.026.196.068
Cuentas por pagar	19	416.201.285
Adquisición de bienes y servicios nacionales		1.879.068
Adquisición de bienes y servicios del exterior		81.150.970
Recursos a favor de terceros		583.278
Impuestos, contribuciones y tasas		33.700.782
Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud		1.675.502
Administración de la seguridad social en salud		147.977.784
Otras cuentas por pagar		139.925.492
Cuentas por pagar a costo amortizado		9.308.409

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Beneficios a los empleados, neto	20	2.877.829.383
Beneficios a los empleados a largo plazo, neto	20.2	286.359.873
Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual		63.329
Beneficios posempleo - pensiones, neto	20.1	2.529.401.365
Otros beneficios posempleo		62.004.816
Provisiones	21	877.118.008
Litigios y demandas		410.669.351
Provision para servicios de salud		20.977.015
Provisiones diversas		445.471.641
Otros pasivos	22	5.395.570.309
Avances y anticipos recibidos		90.724.813
Recursos recibidos en administración		12.349.865
Depósitos recibidos en garantía		278.705.524
Ingresos recibidos por anticipado		54.965.639
Pasivos por impuestos diferidos		3.905.996.383
Otros pasivos diferidos		1.052.828.084
Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db)	33 -	1.519.428.886
TOTAL PASIVO		46.942.790.279
PATRIMONIO	25	
Patrimonio de las entidades de gobierno	25.1	18.603.588.275
Capital fiscal		14.267.662.636
Resultados de ejercicios anteriores		4.230.077.865
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas	-	28.815.592
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	-	325.284
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados		134.988.497
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	25.2	22.326.748.229
Aportes sociales		28.172.440
Capital fiscal		644.534.119
Reservas		1.705.148.287
Resultados de ejercicios anteriores		17.213.547.105
Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral		2.014.060.653
Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo	-	73.656.283
Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas		787.128.164
Ganancias o pérdidas por revaluación de propiedades, planta y equipo		12.079.214
Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados	-	4.265.470
Resultados consolidados del ejercicio	25.3	4.857.557.348
Utilidad consolidada del ejercicio		4.857.557.348

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Menos: saldos de operaciones recíprocas en el patrimonio (db)	33	- 4.657.541.207
Participación no controladora	25.4	- 301.855.024
Sector privado		544.830.984
Sector público	-	846.686.008
TOTAL PATRIMONIO		40.828.497.621
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		87.771.287.899
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
Activos contingentes	23	907.322.740
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		493.841.406
Garantías contractuales		91.672.115
Otros activos contingentes		321.809.219
Deudoras fiscales	24.1	7.238.702.518
Deudoras de control	24.1	4.220.051.493
Bienes entregados en custodia		1.301.415
Documentos entregados para su cobro		1.138.893
Mercancías entregadas en consignación		54.698
Bienes y derechos retirados		450.303.241
Facturación glosada en venta de servicios de salud		12.774.826
Bienes entregados a terceros		1.403.830.542
Recaudo por la enajenación de activos al sector privado		18.983
Ejecución de proyectos de inversión		419.761.847
Responsabilidades en proceso		1.758.671
Bienes de uso público		512.738
Bienes históricos y culturales		549.804
Desembolsos bienestar universitario		5.230.818
Gastos de investigación instituciones de educación superior		2.464.925
Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016		3.732
Otras cuentas deudoras de control		1.920.346.360
Deudoras por contra (cr)	-	12.366.076.751
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
Pasivos contingentes	23	3.247.686.979
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos		2.632.013.760
Garantías contractuales		43.158.071
Otros pasivos contingentes		572.515.148
Acreedoras fiscales	24.2	20.149.182.601
Acreedoras de control	24.2	5.876.660.530
Bienes y derechos recibidos en garantía		45.657.482
Bienes entregados en custodia		109.080.920
Recursos administrados en nombre de terceros		115.019.989

MUNICIPIO DE MEDELLIN

NIT 890.905.211-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO

A DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



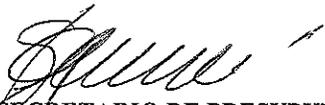
Alcaldía de Medellín

	Nota	2019
Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales		231.119
Mercancías recibidas en consignación		6.740.063
Préstamos por recibir		4.097.460.470
Ejecución de proyectos de inversión		813.412.722
Otras cuentas acreedoras de control		689.057.764
Acreedoras por contra (cr)		29.273.530.110


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.Nº : 54466 - T

Res: 202050028023 del 21 de mayo de 2020