



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodo contable intermedio (31/01/2020 al 31/01/2019)
(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

	NOTA	Enero_2020	Enero_2019	%
TOTAL ACTIVO		2.619.248.308	2.077.641.600	26,1
ACTIVO CORRIENTE		228.869.045	240.643.405	-4,9
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		64.315.955	75.661.220	-15,0
1105 CAJA		70.852	162.700	-56,5
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	(5)	64.245.103	75.498.520	-14,9
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		0	0	0,0
13 CUENTAS POR COBRAR	(7)	164.553.090	164.982.184	-0,3
1305 IMPUESTOS POR COBRAR		160.713.961	160.061.914	0,4
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR		4.983.810	5.680.871	-12,3
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR VIGENCIA		-1.144.680	-760.601	50,5
ACTIVO NO CORRIENTE		2.390.379.262	1.836.998.196	30,1
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	(6)	14.205.841	17.091.473	-16,9
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO		513.068	513.068	0,0
1227 INVERSIONES EN CONTROLADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE COSTO		6.486.528	6.460.516	0,4
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE COSTO		29.006.672	31.918.354	-9,1
1280 DETERIORO ACUMULADO DE INVERSIONES (CR)		-21.800.427	-21.800.466	0,0
13 CUENTAS POR COBRAR	(7)	93.097.072	82.018.013	13,5
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIO		89.636.256	77.462.354	15,7
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR		3.460.816	4.555.660	-24,0
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	(10)	2.004.690.549	1.430.879.858	40,1
1605 TERRENOS		1.644.172.847	1.063.725.688	54,6
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO		15.725.211	0	0,0
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA		193.478	4.729.020	-95,9
1640 EDIFICACIONES		197.906.165	211.568.820	-6,5
1645 PLANTAS, DUCTOS Y TÚNELES		186.263.259	177.823.838	4,7
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES		225.872.397	210.575.773	7,3
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO		588.639	8.410.308	-93,0
1660 EQUIPO MEDICO Y CIENTÍFICO		0	2.037.960	-100,0
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		1.476.185	9.519.528	-84,5
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN		6.253.744	12.236.113	-48,9
1675 EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN		8.175.790	7.600.358	7,6
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA		44.847	114.507	-60,8
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		-281.982.014	-277.462.059	1,6
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO, E HISTÓRICOS	(11)	73.460.441	103.437.603	-29,0
1705 BIENES DE BENEFICIOS Y USO PUBLICO EN CONTRUCCION		2.642.860	0	0,0
1710 BIENES DE USO PUBLICO EN SERVICIO		179.900.155	684.690.917	-73,7
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES		0	6.905.250	-100,0
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PUBLICO		-109.082.574	-588.158.563	-81,5
19 OTROS ACTIVOS	(16)	204.925.361	203.571.249	0,7
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO		120.483.814	113.359.929	0,0
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		18.671.096	25.328.776	-26,3
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN		60.081.196	60.055.375	1,0
1909 DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0	415.000	-100,0
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO		0	0	2,0
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	(14)	13.932.111	11.072.291	25,8
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)		-8.242.856	-6.660.123	3,0

Centro Administrativo Municipal de Palmira - CAMP Calle 30 No. 29 -39: Código Postal 763533

www.palmira.gov.co PBX.2709500 Ext. 2292 contabilidad@palmira.gov.co



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Periodo contable intermedio (31/01/2020 al 31/01/2019)
(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaría Financiera

	Enero_2020	Enero_2019	%
TOTAL PASIVO	496.114.998	482.733.547	2,8
PASIVO CORRIENTE	353.325.108	370.897.638	-4,7
23 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INSTRUMENTOS DER	0	9.700.000	-100,0
2313 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	0	9.700.000	-100,0
24 CUENTAS POR PAGAR (21)	14.601.904	24.984.329	-41,6
2401 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	3.694.499	18.309.222	-79,8
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	0	0	0,0
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2.866.969	2.216.762	29,3
2424 DESCUENTOS DE NOMINA	2.392.825	2.056.553	16,4
2430 SUBSIDIOS ASIGNADOS	80.267	0	0,0
2436 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	197.931	164.692	20,2
2460 CREDITOS JUDICIALES	0	0	0,0
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	527.664	0	0,0
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	4.841.748	2.237.099	116,4
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCI. (22)	338.723.204	336.213.309	0,7
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5.105.272	3.750.383	36,1
2514 BENEFICIOS POSTEMPLO - PENSIONES	333.617.932	332.462.926	0,3
PASIVO NO CORRIENTE	142.789.890	111.835.909	27,7
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR (20)	138.599.316	105.653.484	31,2
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	138.599.316	105.653.484	31,2
25 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCI. (22)	775.814	0	0,0
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	775.814	0	0,0
2514 BENEFICIOS POSTEMPLO - PENSIONES	0	0	0,0
27 PROVISIONES (23)	3.301.899	5.250.182	-37,1
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	3.301.899	5.250.182	-37,1
29 OTROS PASIVOS (24)	112.861	932.243	-87,9
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	112.358	919.452	-87,8
2902 RECURSOS RECIBIDOS ADMINISTRACION	502	12.792	-96,1
TOTAL PATRIMONIO (27)	2.123.133.310	1.594.908.053	33,1
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	2.123.133.310	1.594.908.053	33,1
3105 CAPITAL FISCAL	1.220.787.858	1.220.787.858	0,0
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	816.704.128	269.648.725	202,9
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	90.181.604	93.786.849	-3,8
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULA	0	0	0,0
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DI	5	5	0,0
3149 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DI	2.130.202	4.286.284	-50,3
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DI	-6.670.488	6.398.332	-204,3



Nit.: 891.380.007-3

	Enero_2020	Enero_2019	
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	(26.1) 0	0	%
81 ACTIVOS CONTINGENTES (DB)	117.615.332	20.958.850	461,2
8120 LITIGIOS Y DEMANDAS	8.372.379	19.952.375	-58,0
8190 OTROS ACTIVOS CONTINGENTES	109.242.954	1.006.475	0,0
83 DEUDORAS DE CONTROL (DB)	13.722.986	27.766.812	-50,6
8315 BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	13.722.986	13.722.986	0,0
8347 BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	0	14.043.827	-100,0
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-131.338.318	-48.725.663	169,5
8905 ACTIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (CR)	-117.615.332	-20.958.850	461,2
8915 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-13.722.986	-27.766.812	-50,6
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	(26.2) 0	0	0,0
91 PASIVOS CONTINGENTES	11.347.225	10.846.200	4,6
9120 LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE RESOLUCIÓN DE C	9.246.853	8.464.882	9,2
9190 OTROS PASIVOS CONTINGENTES	2.100.373	2.381.317	-11,8
93 ACREEDORAS DE CONTROL	44.196.924	189.825.725	-76,7
9368 SANEAMIENTO CONTABLE ARTÍCULO 355-LEY 1819 DE 2016	0	2.765.020	-100,0
9390 OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	44.196.924	187.060.705	-76,4
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-55.544.150	-200.671.925	-72,3
9905 PASIVOS CONTINGENTES POR CONTRA (DB)	-11.347.225	-10.846.200	4,6
9915 ACREEDORAS DE CONTROL POR EL CONTRA	-44.196.924	-189.825.725	-76,7

DIANA ROCÍO RÍOS GRIJALBA
Contadora Pública
T.P. No. 93800-T

URIEL DARIO CANCELADO
Secretario de Hacienda

MARIA EUGENIA FIGUEROA VELEZ
Subsecretaria Financiera

OSCAR ESCOBAR
Alcalde Municipal

**ESTADO DE RESULTADOS**Periodo contable Intermedio (31/01/2020 comparado con 31/01/2019)
(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARÍA DE HACIENDA
Subsecretaría Financiera

	nota	Enero_2020	Enero_2019	%
TOTAL INGRESOS	(28)	106.283.145	111.522.381	-5
INGRESOS OPERACIONALES		105.474.858	109.996.501	-4
41 INGRESOS FISCALES		91.459.635	90.097.694	2
4105 TRIBUTARIOS		87.670.557	87.017.694	1
4110 NO TRIBUTARIOS		3.789.078	3.080.000	23
4195 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		0	0	0
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		14.015.222	19.898.807	-30
4408 SISTEMA GRAL DE PARTICIPACIONES		13.561.758	12.722.352	7
4413 SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS		18.710	0	0
4421 DEL SISTEMA GRAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALU		0	6.409.355	-100
4428 OTRAS TRANSFERENCIAS		434.754	767.100	-43
48 OTROS INGRESOS		808.287	1.525.881	-47
4802 FINANCIEROS		694.763	1.039.685	-33
4808 OTROS INGRESOS ORDINARIOS		69.727	486.196	-86
4811 GANANCIAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO D		43.797	0	0
4830 REVERSION PERDIDAS DETERIORO		0	0	0
TOTAL GASTOS	(29)	16.101.540	17.735.532	-9
GASTOS OPERACIONALES		14.011.330	15.810.663	-11
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		4.137.338	5.613.643	-26
5101 SUELDOS Y SALARIOS		1.574.002	1.401.081	12
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		73.646	7.691	857
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		837.378	772.687	8
5104 APORTES SOBRE LA NÓMINA		299.594	275.363	9
5107 PRESTACIONES SOCIALES		784.066	637.059	23
5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		0	0	0
5111 GENERALES		568.653	2.519.761	-77
5120 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		0	0	0
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONE		2.750.227	3.261.099	-16
5346 DETERIORO DE INVERSIONES		0	0	0
5347 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		8.544	80.411	-89
5360 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		1.836.967	1.911.160	-4
5364 DEPRECIACIÓN DE BIENES DE USO PÚBLICO		293.114	1.141.152	-74
5366 AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES		151.991	128.376	18
5368 PROVISIÓN LITIGIOS Y DEMANDAS		459.611	0	0
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		206.189	635.023	-68
5423 OTRAS TRANSFERENCIAS		206.189	635.023	-68



ESTADO DE RESULTADOS
Periodo contable Intermedio (31/01/2020 al 31/01/2019)
(Cifras en miles de pesos)

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

55 GASTO PUBLICO SOCIAL	6.917.576	6.300.899	10
5501 EDUCACIÓN	6.917.576	6.216.130	11
5502 SALUD	0	0	0
5503 AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO	0	0	0
5504 VIVIENDA	0	0	0
5505 RECREACIÓN Y DEPORTE	0	63.419	-100
5506 CULTURA	0	0	0
5507 DESARROLLO COMUNITARIO Y BIENESTAR SOCIAL	0	21.350	-100
5508 MEDIO AMBIENTE	0	0	0
5550 SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0	0
GASTOS NO OPERACIONALES	2.090.210	1.924.869	9
58 OTROS GASTOS	2.090.210	1.924.869	9
5802 COMISIONES	0	55.791	-100
5804 FINANCIEROS	1.138.278	1.101.040	3
5811 PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PAI	0	0	0
5890 GASTOS DIVERSOS	951.932	138	692038
5893 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS INGRESOS FISCALES	0	767.901	-100
EXCEDENTE O DÉFICIT OPERACIONAL	91.463.528	94.185.837	-3
EXCEDENTE O DÉFICIT NO OPERACIONAL	-1.281.923	-398.988	221
EXCEDENTE O DÉFICIT EJERCICIO	90.181.604	93.786.849	-4

DIANA ROCIO RIOS GRIJALBA
Contadora Pública
T.P. No. 93800-T

URIEL DARIO CANCELADO
Secretario de Hacienda

MARIA EUGENIA FIGUEROA VELEZ
Subsecretaria Financiera
OSCAR ESCOBAR
Alcalde Municipal



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Periodo contable (01/01/2020 al 31/01/2020)
(Cifras en miles de pesos)

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

Nit.: 891.380.007-3

	SALDO DIC 2019	INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO ENERO 2020
3105 CAPITAL FISCAL	1.220.787.858	0	0	1.220.787.858
3109 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	776.101.635	40.602.493	0	816.704.128
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	50.595.444	39.586.160		90.181.604
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	0	0	0	0
3148 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	5	0	0	5
3149 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	2.130.202	0	0	2.130.202
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	-17.686.733	11.016.246	0	-6.670.487
TOTAL	2.031.928.411	91.204.899	0	2.123.133.310

DIANA ROCIO RIOS GRIJALBA
Contadora Pública
T.P. No. 93800-T

URIEL DARIO CANCELADO
Secretario de Hacienda

MARIA EUGENIA FIGUEROA VELEZ
Subsecretaria Financiera
OSCAR ESCOBAR
Alcalde Municipal



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
Mes de enero del 2020
(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

Enero_2020

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Recibidos por recaudos de impuestos directos	8.237.762
Recibidos por contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.378.128
Recibidos por transferencias SGP	9.127.533
Recibidos otras transferencias (Dto)	434.754
Recibidos por otros ingresos (cxcobrar)	35.857
Recibidos transferencias desde fonpet	0
Recibidos por ingresos de convenios	95.942
Recibidos otros ingresos (rendimientos)	32.939
Reintegro por ingresos diversos	49.908
Pagado por retenciones iva, renta, ica	-1.018.304
Pagado por bienes y servicios	-3.092.547
Pagado por descuentos de nomina	-3.179.611
Pagados por beneficios a los empleados	-9.769.504
Pagado por subsidios	-185.697
Pagado por pensiones y cuotas partes	-1.214.191
Pagado en litigios y demandas civiles	-265.468
Pagado por comisiones, honorarios y servicios	-2.011.937
Pagado por gastos regimen subsidiado y acciones salud publica	-1.007.005
Pagado por servicios publicos	-259.130
Pagado por aportes parafiscales	-621.641
Otras cuentas por pagar	-522.211
Traslados a cuentas de Fiducia	0
Flujo de efectivo neto en actividades de	-3.754.421

Desembolsos de credito corto plazo	0
Desembolsos de credito largo plazo	0
Rendimiento cuentas del credito	39.371
pagos de creditos corto plazo	0
pagos de creditos o pagares largo plazo	-2.002.521
pagos de leasing financieros	0
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación	-1.963.150

RECAUDOS DE TERCEROS

Ingresos recibidos para terceros (estampillas)	32.960
Ingresos recibidos para terceros (recuados por	508.790
Recuado por sobretasa ambiental (capital e	890.690
Enagenacion de activos (movilidad)	49.224
Transferencias para terceros (estampillas)	-852.698
Transferencias recaudos por transito	-47.142
Transferencias para cvc sobretasa	-2.222.315
pago retenciones movilidad	-58.301
Flujo de efectivo en actividades terceros	-1.698.793



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO DIRECTO
Periodo contable (01/01/2019 al 31/12/2019)
(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

	<i>Enero_2020</i>
Flujo de efectivo neto en actividades de	-3.754.421
Flujo de efectivo en actividades terceros	-1.698.793
Flujo de efectivo del periodo	-7.416.364
Saldo inicial de efectivo y equivalentes al efectivo	71.661.466
Saldo final de efectivo y equivalentes al efectivo	64.245.103
Salso de la cuenta efectivo 1110	7.416.364
Recuados Administrados por Fiducias	
Impuesto alumbrado publico "Fiduciaria de Occidente"	0
Traslados de cuentas 1110	0
Rendimientos "Fiduciaria de Occidente"	0
Proyectos de Inversion Electroingenieria	0
Otros Acreedores gastos fiduciarios	0
Honorarios Interventoria Asinco	0
Servicios Alumbrado Epsa _Dicel	0
Derecho operación uso infraestructura "Fiduciaria Colpatría"	617.171
Rendimiento Fiduciaria Colpatría	114.415
Bancolombia pago interes	-130.177
Infivalle pago Interes pagare	-185.053
Otros Acreedores gastos fiduciarios	0
Tranferencia CVC para Ptar "Fiducoldex"	0
Tranferencias cuenta 1110	0
Pago Contrato PTARW	0
Flujo de efectivo recuados por Fiducias	416.356
	0
Saldo inicial recursos administrados fiducias	55.913.850
Saldo final de recursos administrados en fiducias	56.330.206
Saldo recursos entregados fiducia a dic 2019	416.356
Recursos sin situacion de fondos Salud	
Recibidos por Rentas cedidas coljuegos ssf	0
Recibidos por Rentas cedidas DTO otros	0
Recibidos por Regimen subsidiado	0
Recibidos por Regimen subsidiadio recursos fonpet	0
Recibidos por Rentas cedidas sin situacion fondos	0
recibidos por Fosyga (solidaridad)	0
Recibidos por Coljuegos Etesa SSF	0
Transferencias Directas a las IPS Y EPS regimen subsdiado	0
Pagado por Otras cuentas por pagar	0



	<i>Enero 2020</i>
Saldo recursos sin situacion de fondos salud	0
Recursos sin situacion de fondos Educación	
Recibidos por Educacion por calidad	
SGP P.servicios aportes patronales	3.609.730
Aportes a Fondos Pensionales Sria Educacion	-463.776
Aportes a seguridad social en salud - empleador educacion	-463.776
Aportes a Seguridad Social en Salud Sria Educacion	-484.155
Cesantias nomina educacion	-476.178
Transferencia directas a las Instituciones Educativas	
Saldo recursos sin situacion de fondos salud	1.721.846

DIANA ROCIO RIOS GRIJALBA
Contadora Pública
T.P. No. 93800-T

URIEL DARIO CANCELADO
Secretario de Hacienda

MARIA EUGENIA FIGUEROA VELEZ
Subsecretaria Financiera

OSCAR ESCOBAR
Alcalde Municipal



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

Mes de enero del 2020

(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

CONCILIACION ENTRE EL RESULTADO DEL EJERCICIO Y EL
FLUJO DE EFECTIVO

EXCEDENTE O (DÉFICIT) DEL EJERCICIO
ENERO 2020

90.181.604

UTILIDAD SIN PARTIDAS QUE NO
INVOLUCRAN FLUJO DE EFECTIVO

-8.643.364

GASTOS PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN
FLUJO DE EFECTIVO

5.624.503

Devoluciones y descuentos cuenta 4195	0
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones	2.750.227
Prestaciones sociales (provision)	784.066
Actualizacion financiera de provision	13.739
Costo efectivo de préstamos por pagar - Financiamiento int	1.124.539
Perdidas por la aplicacion del Metodo de participacion patrimonial	0
Devolución y descuentos ingresos fiscales	0
Ajuste de partidas de vigencias anteriores	951.932

GASTOS DEL PERIODO CAUSADOS

10.477.037

Gastos salarios administrativos	1.574.002
Gastos salarios educacion	6.917.576
Aportes sobre la nomina	1.210.617
Gastos generales	568.653
Gastos por transferencias	206.189

INGRESOS QUE NO INVOLUCRAN FLUJO
DE EFECTIVO

104.449.472

Disminucion ingresos tributarios	87.670.557
Disminucion ingresos no tributarios	2.618.813
Incremento o disminucion por tranferencias	13.561.758
Incremento o disminucion por otros ingresos	27.799
Ganancia por medicion inicial de prestamos x pagar	508.037
Ajuste por fonpet	18.710
Ganancia por aplicación del metodo de participacion patrimonial en controladas	43.797
Reversion perdidas deteterioro	0

INGRESOS RECIBIDOS ENTRADA
EFECTIVO

1.833.673

22.078.418

ingresos tributarios	553.095
<i>Derechos operación Subcuenta cinco</i>	617.171
Transferencias	434.754
Rendimientos credito y bancos	72.311
<i>Rendimientos encargos fiduciarios</i>	114.415
Otros ingresos	41.928

0



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

Periodo contable (01/01/2020 al 31/01/2020)

(Cifras en miles de pesos)

Nit.: 891.380.007-3

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

INGRESOS RECIBIDOS ENTRADA

EFECTIVO RECONOCIDOS EN CUENTAS DE

20.244.745

Aumento ingresos tributarios efectivo	8.237.762
Aumento por ingresos no tributarios efectivo	1.257.928
ingresos por tranferencias causados año anterior	9.127.533
Otros ingresos	35.857
Caja menor	5.764
Anticipos sobre convenios y acuerdos	95.942
Ingresos por recuados de terceros	1.483.958

DIFERENCIA GASTOS PERIODOS

ANTERIORES

18.286.159

28.763.195

Diferencias por gastos de personal cancelado de mas	2.368.555
Diferencias por gastos de seguridad social pagados de mas	1.500.005
diferencias otros gastos generales	7.587.455
pagos que no afectan gasto cpxpagar jubilados	1.214.191
pagos de deuda publica	2.002.521
otros pagos recuados de terceros	3.613.430

DETALLE DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE

AL EFECTIVO

Saldo Efectivo a 31 de diciembre del 2019

71.661.466

Saldo Efectivo a 31 de enero del 2020

64.245.102

movimientos del efectivo

7.416.364

6.684.777

Ingresos subcuenta cinco colpatría

731.587

DIANA ROCÍO RIOS GRIJALBA

Contadora Pública

T.P. No. 93800-T

URIEL DARIO CANCELADO

Secretario de Hacienda

MARIA EUCENIA FIGUEROA VELEZ

Subsecretaria Financiera

OSCAR ESCOBAR

Alcalde Municipal



INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVOS ENERO DEL AÑO 2020 Y ENERO DEL 2019
Cifras en miles de pesos

Nit.: 891.380.007-3

	Nombre	Formula	AÑO 2020	AÑO 2019	Interpretación
LIQUIDEZ	Razon corriente	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{228.869.045}{353.325.108}$ 0,65	$\frac{240.643.405}{370.897.638}$ 0,65	Verifica las posibilidades que tiene el Municipio de afrontar compromisos economicos de corto plazo. Indica en que proporción los pasivos de corto plazo estan cubiertos con el activo corriente o lo que se espera convertir en efectivo en el corto plazo. Respecto del indice en el año 2020 se mantuvo el indicador lo que significa que por cada peso que el municipio adeuda cuenta con \$0.65 centavos en recursos de corto plazo para cubrir este pasivo.
	Prueba acida	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{inventarios}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{228.869.045}{353.325.108}$ 0,65	$\frac{240.643.405}{370.897.638}$ 0,65	Verifica la capacidad que tiene el Municipio para cancelar las obligaciones a corto plazo, es decir con sus saldos de efectivo, el producto de sus cuentas por cobrar, sus inversiones
	Prueba de efectivo	$\frac{\text{Depositos o efectivo}}{\text{Pasivo corriente}}$	$\frac{64.315.955}{353.325.108}$ 0,18	$\frac{75.661.220}{370.897.638}$ 0,20	Este indice de liquidez corriente, muestra la disponibilidad de efectivo que tiene el Municipio para cancelar el pasivo a corto plazo. En relacion con el periodo anterior
	Relacion activo no corriente sobre activo	$\frac{\text{Activo no corriente}}{\text{Total activo}}$	$\frac{2.390.379.262}{2.619.248.308}$ 0,91	$\frac{1.836.998.196}{2.077.641.600}$ 0,88	Este indicador demuestra que del total del activo el 91% esta representado en activos no corriente o de liquidez superior a un año, este indicador presentó un incremento del 3% respecto al año anterior.
	Endeudamiento	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{496.114.998}{2.619.248.308}$ 0,19	$\frac{482.733.547}{2.077.641.600}$ 0,23	Este indicador nos muestra que por cada \$1 que el Municipio tiene representado en sus activos, 0,19 centavos de peso corresponde a la financiación a traves de endeudamiento en obligaciones por pagar de corto y largo plazo.
APALANCAMIENTO	Deuda publica	$\frac{\text{Deuda publica}}{\text{Total pasivo}}$	$\frac{138.599.316}{496.114.998}$ 0,28	$\frac{105.653.484}{482.733.547}$ 0,22	Este indicador evidencia cuanto representa el pasivo con las entidades financieras, respecto del pasivo total. El Municipio para este periodo 2020 tiene un 28% del total del pasivo en deuda publica. Se muestra un aumento de estas obligaciones con respecto al año anterior.
	Apalancamiento total	$\frac{\text{Total pasivos}}{\text{Patrimonio o Capital}}$	$\frac{496.114.998}{2.123.133.310}$ 0,23	$\frac{482.733.547}{1.594.908.053}$ 0,30	Compara el financiamiento u obligaciones con terceros con los recursos de propiedad de la entidad, para establecer cual de los dos corre mayor riesgo. Por cada peso del patrimonio se tienen deudas de \$0,23 centavos para el año 2020 y de \$0,30 en el 2019.
	Apalancamiento a corto plazo	$\frac{\text{Total pasivo corriente}}{\text{patrimonio}}$	$\frac{353.325.108}{2.123.133.310}$ 0,17	$\frac{370.897.638}{1.594.908.053}$ 0,23	Lo anterior indica que por cada ciento \$100 de patrimonio se tienen compromisos a corto plazo por un peso \$0,17 centavos para este periodo . Este indicador corresponde a la concentración de endeudamiento a corto plazo.
COBERTURA	Cobertura de intereses	$\frac{\text{Utilidad operacional}}{\text{Interes}}$	$\frac{91.463.528}{1.138.278}$ 80,35	$\frac{94.185.837}{1.101.040}$ 85,54	La razón de cobertura de intereses determina la facilidad con que el Municipio puede pagar sus gastos de intereses; Establece la incidencia que tienen los gastos financieros sobre las utilidades operacionales de la empresa El Municipio generó, durante este periodo una utilidad operacional 80,35 veces superior a los intereses pagados.
	Cobertura servicio de la deuda	$\frac{\text{Utilidad operacional}}{\text{Pago deuda}}$	$\frac{91.463.528}{138.599.316}$ 0,66	$\frac{94.185.837}{105.653.484}$ 0,89	La razón de cobertura del servicio de la deuda determina la facilidad con que el Municipio puede pagar sus obligaciones de deuda. lo que significa que por cada peso que el municipio tiene en deuda publica, cuenta con \$0.66 centavos de la utilidad operacional para cubrir este pasivo.



INDICADORES FINANCIEROS
COMPARATIVOS AÑO 2020 Y 2019

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Alcaldía Municipal de Palmira
SECRETARIA DE HACIENDA
Subsecretaria Financiera

Nit.: 891.380.007-3

PASIVO PENSION	Valor pasivo pensional sobre total pasivo	Pasivo pensional Total pasivo	333.617.932 496.114.998	0,67	332.462.926 482.733.547	0,69	Representa el porcentaje de las obligaciones pensionales frente al total del pasivo, esto corresponde al 67% para el año 2020 y 69 para el año 2019. Este indicador mide el porcentaje de cubrimiento del pasivo pensional, o cuanto tiene la entidad en sus activos para cubrir su obligaciones laborales de largo plazo. El pasivo pensional se encuentra cubierto en un 36% para este periodo del año 2020.
	Reserva financiera	Plan activos posempleo pasivo pensional	120.483.814 333.617.932	0,36	113.359.929 332.462.926	0,34	
INGRESOS	Porcentaje de los Ingresos propios sobre total ingresos	Ingresos fiscales Ingresos totales	91.459.635 106.283.145	0,86	90.097.694 111.522.381	0,81	Los ingresos fiscales de la entidad representan el 86% del total de los ingresos para este periodo del año 2020, presentó un incremento respecto al mismo periodo del año anterior. Los ingresos por transferencias de la nación para este periodo del 2020, representan un 13% del total de los ingresos de la entidad.
	Porcentaje recursos recibidos por transferencias de la nación	Ing. Transferencias Ingresos totales	14.015.222 106.283.145	0,13	19.898.807 111.522.381	0,18	
GASTOS	Gastos de administracion sobre total gasto	Gastos administrativos Gastos totales	4.137.338 16.101.540	0,26	5.613.643 17.735.532	0,32	Los gastos administrativos representan el 26 % de los gastos totales de la entidad para este periodo del año 2020, disminueron un 6% con respecto al mismo periodo del año anterior. Con respecto al gasto publico social, representa el 43% del total de los gastos de la entidad para este periodo del año 2020, incrementó respecto al mismo periodo del año anterior.
	Gasto publico sobre total gastos	Gasto público social Gastos totales	6.917.576 16.101.540	0,43	6.300.899 17.735.532	0,36	
RENTABILIDAD	Excedente operacional mas (depreciaciones, amortizacion y provisiones)	Resultado operativo+amortizacion, provision	91.463.528 2.750.227		94.185.837 3.261.099		El Ebitda o resultado operacional sin las cuentas contables valuativas para el Municipio en los periodos de Enero de 2020 y Enero 2019, generaria un excedente o utilidad. El fin de este indicador es obtener una medida aproximada de la operatividad de la misma; es decir, tener el conocimiento real del excedente o perdida en la entidad. El margen ebitda proporciona información sobre la rentabilidad de una empresa en términos de sus procesos operativos. En ambos periodos del 2020 y 2019 el Margen se mantuvo constante. Este indicador mide la rentabilidad del total de los activos de la entidad. Expresa la rentabilidad económica de la empresa, independientemente de la forma en que se financie el activo (con recursos propios o recursos de terceros). En relacion con al año anterior para este periodo el indicador disminuyó en un 2%
	MG Ebitda	Ebitda Ingresos Operacionales	94.213.755 105.474.858	89%	97.446.936 109.996.501	89%	
	ROA	Utilidad Activo total	90.181.604 2.619.248.308	3%	93.786.849 2.077.641.600	5%	
	ROE	Utilidad Patrimonio total	90.181.604 2.123.133.310	4%	93.786.849 1.594.908.053	6%	