

1580 Provisión para protección de inventarios (Cr)	-	-
19 Otros activos	-	-
1905 Gastos pagados por anticipado	-	-
1910 Cargos diferidos	-	-
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-
1920 Bienes entregados a terceros	-	-
1925 Amortiz.de bienes entregados a terceros	-	-
1926 Bienes en proceso de titularización	-	-
1930 Bienes recibidos en dación de pago	-	-
1935 Provis.bienes recib. en dación de pago	-	-
1940 Activos adq. de instituciones inscritas.	-	-
1941 Bienes adquiridos en leasing	-	-
1942 Deprec. de bienes adquiridos en leasing	-	-
1943 Amortiz. de bienes adquiridos en leasing	-	-
1945 Capital garantía otorgado	-	-
1950 Responsabilidades	-	-
1955 Provisión para responsabilidades	-	-
1960 Bienes de arte y cultura	-	-
1965 Provisión de bienes de arte y cultura	-	-
1970 Intangibles	-	-
1975 Amortización acumulada de intangibles	-	-
1995 Principal y subalterna	-	-
1999 Valorizaciones	-	-
Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	xxx	xxx

25 Obligaciones laborales y Seguridad Social Int.	2,638,937	6,065,199
2505 Salarios y prestaciones sociales	2,635,516	6,061,778
2510 Pensiones por pagar	3,421	3,421
26 Otros Bonos y títulos emitidos	-	-
2625 Bonos Pensionales	-	-
2630 Títulos emitidos	-	-
27 Pasivos estimados	3,612,451	3,612,451
2705 Provisión para obligaciones fiscales	-	-
2710 Provisión para contingencias	-	-
2715 Provisión para prestaciones sociales	520,708	520,708
2720 Provisión para Pensiones	3,091,743	3,091,743
2725 Provisión para seguros	-	-
2790 Provisiones diversas	-	-
29 Otros pasivos	9,479,004	8,176,886
2905 Recaudos a favor de terceros	9,393,990	8,091,872
2910 Ingresos recibidos por anticipado	-	-
2917 Anticipo de impuesto ind. Y cio	85,014	85,014
2996 Obligaciones en Investigación Administrativa	-	-

	Período actual	Período anterior
ACTIVO		
NO CORRIENTE (2)	71,308,175	57,801,370
12 Inversiones	-	-
1201 Inv.Admcion de Liquidez-Renta Fija	-	-
1207 Inv.Patrimoniales	-	-
1208 Inv.Patrimoniales-Metodo de participacion	-	-
1280 Provisión para protección de inversiones (Cr)	-	-
13 Rentas por cobrar	-	-
1310 Vigencia anterior	-	-
1315 Díficil recaudo	-	-
1380 Provisión para rentas por cobrar	-	-
14 Deudores	-	-
1403 Rentas Parafiscales	-	-
1413 Transferencias por Cobrar	-	-
1415 Préstamos concedidos	-	-
1420 Avances y anticipos entregados	-	-
1422 Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	-	-
1425 Depósitos entregados	-	-
1470 Otros deudores	-	-

	Período Actual	Período Anterior
PASIVO		
NO CORRIENTE (5)	-	-
22 Operaciones de Credito Publico	-	-
2208 Deuda Pública Interna Largo Plazo	-	-
2263 Intereses Deuda Pública Interna Largo plazo	-	-
23 Obligaciones financieras	-	-
2301 Administración de Liquidez	-	-
2302 Creditos Obtenidos	-	-
2322 Intereses Creditos Obtenidos	-	-
24 Cuentas por pagar	-	-
2405 Proveedores nacionales	-	-
2406 Proveedores del exterior	-	-
2410 Contratistas	-	-
2415 Operaciones de seguros y reaseguros	-	-
2420 Aportes por pagar a afiliados	-	-
2425 Acreedores	-	-

1475 Deudas de difícil cobro	-	-
1480 Provisión para deudores (Cr)	-	-
16 Propiedades, planta y equipo	<u>38,407,322</u>	<u>23,464,224</u>
1605 Terrenos	18,323,996	7,952,258
1610 Semovientes	-	-
1615 Construcciones en curso	4,701,429	-
1620 Maquinaria, planta y equipo en montaje	-	-
1625 Maquinaria, planta y equipo en tránsito	-	-
1630 Equipos y materiales en depósito	-	-
1635 Bienes muebles en bodega	-	-
1636 Propiedades, planta y equipo en manten.	-	-
1640 Edificaciones	14,102,112	13,731,758
1643 Vías de comunicación y acceso	-	-
	Período Actual	Período Anterior
1645 Plantas, ductos y tuneles	-	-
1650 Redes, líneas y cables	-	-
1655 Maquinaria y equipo	308,757	308,757
1660 Equipo médico y científico	1,062	1,062
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1,240,848	1,240,848
1670 Equipos de comunicación y computación	811,189	811,189
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	-	-
1680 Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	-	-
1685 Depreciación acumulada (Cr)	- 1,082,071	- 581,648
1686 Amortización acumulada (Cr)	-	-
1690 Depreciación diferida (Cr)	-	-
1695 Provisiones Proteccion de Prop.Pl.Eq.(Cr)	-	-
17 Bienes de beneficio y uso público	<u>2,092,162</u>	<u>2,092,164</u>
1704 Materiales en tránsito	-	-
1705 Bienes de benef. y uso público en const.	274,000	274,000
1710 Bienes de uso público en servicio	1,818,162	1,818,164
1715 Bienes históricos y culturales	-	-
1785 Amort. acum. de bienes de uso público (Cr)	-	-
18 Recursos naturales y del ambiente	<u>-</u>	<u>-</u>
1804 Recursos naturales renov. en conservación	-	-
1810 Recursos naturales renov. en explotación	-	-
1815 Agotam. acum. de rec.nat. renov. en explot.(C	-	-
1820 Recursos naturales no renov. en explotación	-	-
1825 Agot. acum. de rec.nat. no renov. en explot.(C	-	-
1830 Inversiones en recursos nat.renov. en explot.	-	-
1835 Amort. acum. Inv. en rec. nat. renov. explot.(C	-	-
1840 Invers. en recursos nat. no renov. en explot.	-	-
1845 Amort. acu. Inv. en rec. nat. no renov. explot.(-	-
19 Otros activos	<u>30,808,691</u>	<u>32,244,982</u>
1901 Reserva Financiera	30,696,594	32,132,885
1910 Cargos diferidos	-	-
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-

2430 Subsidios asignados	-	-
2435 Gastos financieros por pagar	-	-
2437 Retención imp.de ind. y cio. por pagar	-	-
2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	-	-
2445 Impuesto al valor agregado	-	-
2450 Avances y anticipos recibidos	-	-
2455 Depósitos recibidos de terceros	-	-
2460 Créditos judiciales	-	-
2465 Premios por pagar	-	-
2490 Otras cuentas por pagar	-	-
25 Obligaciones laborales y Seguridad Social Int.	<u>-</u>	<u>-</u>
2505 Salarios y prestaciones sociales	-	-

	Período Actual	Período Anterior
2510 Pensiones por pagar	-	-
26 Otros Bonos y títulos emitidos	<u>-</u>	<u>-</u>
2605 Títulos de regulación monetaria y cambiaria	-	-
2610 Bonos	-	-
2615 Bonos y títulos pensionales	-	-
2620 Títulos emitidos por el tesoro nacional	-	-
2690 Otros bonos y títulos emitidos	-	-
27 Pasivos estimados	<u>-</u>	<u>-</u>
2705 Provisión para obligaciones fiscales	-	-
2710 Provisión para contingencias	-	-
2720 Provisión para Pensiones	-	-
2725 Provisión para seguros	-	-
2790 Provisiones diversas	-	-
29 Otros Pasivos	<u>-</u>	<u>-</u>
2905 Recaudos a favor de terceros	-	-
2910 Ingresos recibidos por anticipado	-	-
2915 Créditos diferidos	-	-
2996 Obligaciones en Investigación Administrativa	-	-
TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6) *	<u>-</u>	<u>-</u>
Participación de terceros	-	-
Participación patrimonial del sector público	-	-
PATRIMONIO (7)	<u>56,271,143</u>	<u>43,193,266</u>
Hacienda pública	<u>56,271,143</u>	<u>43,193,266</u>
Capital fiscal	47,026,969	35,733,001
Resultados del ejercicio	- 1,042,096	5,799,652

ACTIVO	Período actual	Período Anterior	
1920 Bienes entregados a terceros	-	-	3115
1925 Amort. de bienes entregados a terceros (Cr)	-	-	3117
1926 Bienes en proceso de titularización	-	-	3138
1930 Bienes recibidos en dación de pago	-	-	3120
1935 Prov. bienes recib. en dación de pago (Cr)	-	-	3125
1940 Activos adq. de instituciones inscritas	-	-	3128
1941 Bienes adquiridos en leasing financiero	-	-	3138
1942 Deprec. de bienes adquir. en leasing (Cr)	-	-	3135
1950 Responsabilidades	-	-	
1955 Provisión para responsabilidades (Cr)	-	-	32
1960 Bienes de arte y cultura	-	-	3205
1965 Provisión de bienes de arte y cultura (Cr)	-	-	3208
1970 Intangibles	112,097	112,097	3210
1975 Amortización acumulada de intangibles (Cr)	-	-	3215
TOTAL ACTIVO (3)	116,757,599	89,780,597	3255

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)

81 Derechos contingentes	-	-	91
82 Deudoras fiscales	-	-	
83 Deudoras de control	-	-	
89 Deudoras por contra (cr)	-	-	


EFRAÍN BELLO CAMARGO
Alcalde Municipal

PATRIMONIO	Período Actual	Período Anterior
Superávit por valorización	-	-
Superávit método de participación Patrimonial	-	-
Efectos de saneamiento Contable	-	-
Superávit por donación	-	-
Patrimonio público incorporado	10,286,270	1,660,613
Provision, agotamiento, Depreciacion, Amortizac	-	-
Efectos de saneamiento Contable	-	-
Ajustes por inflación	-	-
Patrimonio institucional	-	-
Capital autorizado y pagado	-	-
Capital fiscal	-	-
Prima en colocac. de acciones o cuotas	-	-
Reservas	-	-
Patrimonio institucional incorporado	-	-
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	116,757,599	89,780,597

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)

Responsabilidades contingentes	6,539,612	6,539,612
92 Acreedoras fiscales	-	-
93 Acreedoras de control	-	-
99 Acreedoras por contra (db)	-	6,539,612


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: EDGAR IGLESIAS RODRIGUEZ
T.P. 124079 - T

ESTADO DE ACTIVIDAD ECONOMICA Y SOCIAL

A 31 DE DICIEMBRE

2016

(cifras en miles de pesos).

Código	Concepto	Período Actual \$	Período Anterior \$
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	115,507,074	107,414,684
41	Ingresos Fiscales	17,080,787	16,721,235
4105	Tributarios	16,509,605	16,688,205
4110	No tributarios	571,182	33,030
4115	Rentas parafiscales	-	-
4120	Ingresos por fondos especiales	-	-
4195	Devoluciones, descuentos, amnistías (db)	-	-
42	Venta de Bienes	-	-
4204	Productos manufacturados	-	-
4210	Bienes comercializados	-	-
4295	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de bienes (db)	-	-
43	Venta de Servicios	-	-
4305	Servicios educativos	-	-
4311	Administración del Régimen seguridad Social en Salud	-	-
4312	Servicios de salud	-	-
4315	Servicios de energía	-	-
4321	Servicios de acueducto	-	-
4322	Servicio de alcantarillado	-	-
4323	Servicios de aseo	-	-
4325	Servicios de gas combustible	-	-
4330	Servicios de tránsito y transporte	-	-
4333	Servicios de Comunicaciones	-	-
4335	Servicios de telecomunicaciones	-	-
4345	Servicios hoteleros y promoción turística	-	-
4350	Servicios financieros	-	-
4355	Servicios de seguros y reaseguros	-	-
4360	Servicios de documentación e identificación	-	-
4390	Otros servicios	-	-
4395	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	-
44	Transferencias	98,426,287	90,693,449
4403	Corrientes del Gobierno General	-	-
4406	Departamentales	-	-
4407	Situado Fiscal	-	-
4408	Sistema General de Participaciones	69,671,690	51,113,436
4413	Sistema General de Regalías	1,848,657	3,346,525
4421	Sistema de Seguridad Social en Salud	21,913,209	20,354,301
4428	Otras Transferencias	4,992,731	15,879,187
47	Operaciones Interinstitucionales	-	-
4705	Aportes y traspaso de fondos recibidos	-	-

4720	Operaciones de enlace con situación de Fondos	-	-
4722	Operaciones de enlace sin situación de Fondos	-	-
	Saldos netos de conciliación en operaciones de enlace (cr) *	-	-
4725	Operaciones de traspaso de bienes y derechos	-	-
<hr/>			
57	Operaciones Interinstitucionales	-	-
5705	Aportes y traspasos de fondos girados	-	-
5720	Operaciones de enlace con situación de Fondos	-	-
5722	Operaciones de enlace sin situación de Fondos	-	-
5725	Operaciones de traspaso de bienes y derechos	-	-

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
6	COSTO DE VENTAS (2)	-	-
62	Costo de ventas de bienes	-	-
6205	Bienes Producidos	-	-
6210	Bienes comercializados	-	-
<hr/>			
63	Costo de Ventas de Servicios	-	-
6305	Servicios educativos	-	-
6310	Servicios de salud	-	-
6315	Servicios de energía	-	-
6320	Servicios de acueducto	-	-
6325	Servicios de alcantarillado	-	-
6330	Servicio de aseo	-	-
6335	Servicios de gas combustible	-	-
6340	Servicios de telecomunicaciones	-	-
6345	Servicios transporte	-	-
6350	Servicios hoteleros y promocion turistica	-	-
6390	Otros servicios	-	-
GASTOS OPERACIONALES (3)		117,796,631	101,062,555
<hr/>			
51	De administración	13,282,121	11,674,640
5101	Sueldos y Salarios	5,879,156	7,042,298
5102	Contribuciones Imputadas	2,823	11,058
5103	Contribuciones Efectivas	633,155	579,149
5104	Aportes sobre la Nómina	128,001	116,049
5105	Servicios Personales	-	-
5111	Generales	6,638,986	3,926,086
5120	Impuestos , Contribuciones y tasas	-	-
<hr/>			
52	De operación	-	-
5201	Seguridad Social en pensiones	-	-
5205	Servicios Personales	-	-
5206	Seguridad Social en salud	-	-
5209	Seguridad Social en riesgos profesionales	-	-
5210	Generales	-	-
5230	Gastos por Operaciones de captación y servicios financieros	-	-
5240	Gastos por Seguros	-	-

53	Provisiones, agotamiento, depreciaciones y amortizaciones	500,423	581,648
5302	Provisión para protección de Inversiones	-	-
5303	Provisión para Rentas por Cobrar	-	-
5304	Provisión para Deudores	-	-
5307	Provisión para protección de Prop. Planta y Equipo	-	-
5308	Provisión bienes recibidos en dación de pago	-	-
5309	Provisión para responsabilidades	-	-
5311	Provisión bienes de arte y cultura	-	-
5312	Provisión para bienes y derechos en investigación administrativa	-	-
5314	Provisión para contingencias	-	-
5317	Provisión diversas	-	-
5321	Agotamiento	-	-
5330	Depreciación de Propiedades Planta y Equipo	500,423	581,648
5340	Amortización de Propiedades Planta y Equipo	-	-
5341	Amortización de Bienes de beneficio y uso público	-	-

Código	Concepto	Período Actual	Período Anterior
5342	Amortización de Inv.Rec.naturales renovables en explotación	-	-
5343	Amortización de Inv.Rec.naturales No renovables en explotación	-	-
5344	Amortización de Bienes entregados a terceros	-	-
5345	Amortización de Intangibles	-	-
54	Transferencias	2,774,737	1,751,772
5401	Transferencias giradas por convenios con el sector privado	-	-
5403	Corrientes al Gobierno General	-	-
5404	Corrientes a las empresas	-	-
5405	Transferencias Intergubernamentales	-	-
5407	Situado fiscal	-	-
5411	De capital al Gobierno General	-	-
5412	De capital a las empresas	-	-
5417	Transferencias giradas al exterior	-	-
5419	Participación en los Ingresos corrientes de la Nación	-	-
5423	Otras Transferencias	2,774,737	1,751,772
55	Gasto Social	101,239,350	87,054,495
5501	Educación	44,599,047	36,994,431
5502	Salud	45,417,226	45,072,450
5503	Agua potable y saneamiento básico	4,538,492	3,627,070
5504	Vivienda	-	14,869
5505	Recreación y Deportes	4,116,165	179,115
5506	Cultura	-	399,939
5507	Desarrollo comunitario y bienestar Social	2,568,420	682,435
5508	Medio Ambiente	-	84,186
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	- 2,289,557	6,352,129
48	OTROS INGRESOS (5)	2,103,966	48,162
4805	Financieros	-	48,142
4808	Otros Ingresos Ordinarios	64,827	-

4810	Extraordinarios	-	-
4815	Ajuste de Ejercicios Anteriores	2,039,139	20
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6)	XXX	XXX
58	OTROS GASTOS (7)	856,505	600,639
5801	Intereses	438,208	19,954
5802	Comisiones	-	-
5805	Financieros	-	17,008
5808	Otros Gastos Ordinarios	418,297	563,677
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	-	-
5822	Operaciones sin flujo de efectivo	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	- 1,042,096	5,799,652
	EFFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	-	-
4905	Corrección monetaria	-	-
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	(XXX)	(XXX)
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	- 1,042,096	5,799,652



EFRAÍN BELLO CAMARGO
 Alcalde Municipal




FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: EDGAR IGLESIAS RODRIGUEZ
T.P. 124079 - T

ANEXO No. 5
 ALCALDIA MUNICIPAL DE MALAMBO
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A 31 de Diciembre de 2016
 (Cifras en miles de pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	(1)		43,193,266
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2016	(2)	-	13,077,877
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2016	(3)		56,271,143
 DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)			
INCREMENTOS:	(4)	-	1,042,096
RESULTADO DEL EJERCICIO		- 1,042,096	
REVALORIZACION HACIENDA PUBLICA		-	
AJUSTES POR INFLACION		-	
DISMINUCIONES:	(5)		-
PATRIMONIO PUBLICO Incorporado		-	
 PARTIDAS SIN MOVIMIENTO	(6)		-


EFRAIN BELLO CAMARGO
 Alcalde Municipal


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: EDGAR IGLESIAS RODRIGUEZ
T.P. 124079 - T

**MUNICIPIO DE MALAMBO
NIT. 890.114.335-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2016**

1. DE CARÁCTER GENERAL.

DE ORDEN JURIDICO.

El municipio de Malambo fue creado según ordenanza No 24 del 24 de Abril de 1912. Políticamente está dividido por 5 corregimientos. Administrativamente está conformado por 5 secretarías, un concejo y dos institutos descentralizados.

Propiciar y proporcionar el bienestar general y el mejoramiento de la calidad de vida de la población en su respectivo territorio.

DE POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el procedimiento de clasificación, identificación, reconocimiento, registro, revelación de los estados contables, se aplica en su totalidad el régimen de contabilidad pública y las normas técnicas establecidas en el manual de procedimientos vigente.

Para el registro de los hechos financieros, económicos, sociales y ambientales se aplica el Catalogo General de Cuentas- ámbito municipal a nivel de documento fuente.

Se están aplicando las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. Los activos y pasivos se reconocen y valúan aplicando los criterios y normas relacionadas con la constitución de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento.

En materia de libros de contabilidad y preparación de los documentos soporte, se aplican las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación que garantizan la custodia, veracidad y documentación de las cifras registradas en los libros.

**LIMITACIONES Y DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO Y ADMINISTRATIVO
QUE INCIDEN EN EL DESARROLLO DEL PROCESO CONTABLE Y/O AFECTAN
LA CONSISTENCIA Y RAZONABILIDAD DE LAS CIFRAS
LIMITACIONES DE ORDEN ADMINISTRATIVO**

- Falta de Recursos Presupuestales para el departamento.
- La planta de personal del departamento de contabilidad no es suficiente para la contabilidad del ente.
- No existen manuales de procedimientos contables.
- Tenemos inconvenientes con el software.
- Limitaciones en la oficina de impuestos que aun no se implementado

2 DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

- 142003 Saldo pendiente por depurar y conciliar de Anticipo sobre convenios y Acuerdos, a Diciembre 31 de 2016 \$ 81632
- 142012 Saldo pendiente por depurar y conciliar de Anticipo Adquisición Bienes y Servicios a Diciembre 31 de 2016 \$ 641526
- 142013 Saldo pendiente por depurar y conciliar de Anticipo para Proyectos de Inversión \$5.647.532
- 142503 Saldo por depurar y conciliar de Depósitos Judiciales correspondiente a 31 de Diciembre de 2016 \$2.944.642
- 190101 Saldo de Reserva Financiera Encargo fiduciario a Diciembre 31 de 2016 \$7.869.983
- 2 Saldo de pasivos por depurar y sanear realizar procedimientos de saneamiento en cada uno de las cuentas que componen los estados financieros del Municipio de Malambo.


EDGAR LUIS IGLESIAS RODRIGUEZ
Contador
T. P. No. 124079-T