

MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS


CERTIFICACION ESTADOS CONTABLES

A DICIEMBRE 31 DE 2020

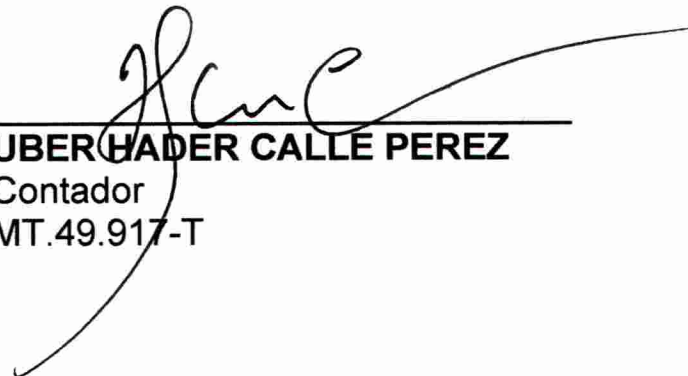
CARLOS ALBERTO POSADA y UBER HADER CALLE PEREZ, obrando en calidad
Representante Legal y Contador del **MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS -
ANTIOQUIA**,

CERTIFICAMOS QUE:

Los estados contables del **MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS – ANTIOQUIA**.
Anexos a esta certificación: *a) los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad; b) la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno; c) se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo de la entidad; y d) se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos*



CARLOS ALBERTO POSADA ZAPATA.
Representante Legal



UBER HADER CALLE PEREZ
Contador
MT.49.917-T

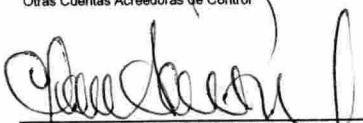
MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - INDIVIDUAL

Periodos Contables terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019

(Cifras en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Nota	2,020	2,019	Código	PASIVO	Nota	2,020	2,019
	CORRIENTE		27,059,391,185.79	34,698,596,817.00		CORRIENTE		3,425,822,690.40	8,930,016,390.00
11	Efectivo y equivalentes de Efectivo	5	16,151,966,610.16	16,514,071,641.00	24	Cuentas por pagar	21	2,296,082,186.40	7,884,389,168.00
1105	Caja General		41,884,776.88	13,431,150.00	2401	Aquisición de bienes y servicios		1,035,285,795.82	6,151,400,405.00
1110	Bancos y corporaciones		16,110,081,833.28	16,500,640,491.00	2407	revursos a Favor de Terceros		254,271,585.58	524,641,062.00
					2424	Descuentos Nomina		0.00	41,486,330.00
12	Inversiones	6	981,268,638.00	1,162,779,883.00	2430	Subsidios Asignados		0.00	0.00
1221	Inversiones Administracion de Liquidez al costo		0.00	215,967,173.00	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre		114,068,000.00	163,928,207.00
1227	Inversiones en Controladas		981,268,638.00	946,812,710.00	2445	Impuesto a las Ventas		9,335,305.00	11,166,000.00
					2460	Creditos Judiciales		0.00	27,578,200.00
13	Cuentas Por Cobrar	7	9,926,155,937.63	17,021,745,293.00	2480	Admnsitacion sistema de Seguridad Social		1,556,200.00	0.00
1305	Impuestos, Retencion en la fuente y anticipo a impuestos		1,585,613,546.84	1,590,484,416.00	2490	Otras Cuentas por Pagar		881,565,300.00	964,188,964.00
1311	Contribuciones tasa e Ingresos Tributarios		3,715,216,787.16	9,790,025,060.00					
1337	Transferencias por Cobrar		3,717,048,059.83	1,863,911,335.00	25	Beneficios a Empleados	22	1,129,740,504.00	1,045,627,222.00
1384	Otras Cuentas por Cobrar		138,508,025.00	90,885,039.00	2511	Beneficios a Empleados Corto Plazo		1,129,740,504.00	1,045,627,222.00
1385	Cuentas de Difícil Recaudo		17,941,521,326.00	10,596,387,364.00					
1386	Deterioro Cuentas por cobrar		-17,171,751,807.00	-6,909,957,921.00	29	Otros Pasivos		0.00	0.00
					2905	Recaudos a Favor de Terceros		0.00	0.00
	NO CORRIENTE		206,329,352,537.25	198,405,068,793.00		NO CORRIENTE		31,404,865,025.68	22,788,435,469.00
16	Propiedades, planta y equipo	10	130,693,125,250.00	132,093,523,627.00	23	Prestamos por Pagar	20	3,994,691,578.68	5,416,072,983.00
1605	Terrenos		75,410,830,792.00	80,582,269,530.00	2314	Financiamiento Interno Largo Plazo		3,994,691,578.68	5,416,072,983.00
1615	Construcciones En curso		0.00	3,956,456,459.00					
1635	Bienes Muebles en Bodega		0.00	0.00	25	Beneficios a Empleados	22	21,572,369,391.00	17,372,362,486.00
1640	Edificaciones		51,898,728,399.00	46,099,253,941.00	2512	Beneficios a Empleados Largo Plazo		0.00	0.00
1645	Plantas y ductos		1,306,508,334.00	1,306,508,334.00	2514	Beneficios Pos Empleo - Pensiones		21,572,369,391.00	17,372,362,486.00
1650	Redes Lineas y Cables		3,695,063,824.00	1,599,304,832.00					
1655	Maquinaria y equipo		1,045,916,541.00	894,259,834.00	27	Provisiones	23	5,837,804,056.00	0.00
1660	Equipo Medico y Cientifico		8,178,480.00	4,210,472.00	2701	Litigios y Demandas		5,837,804,056.00	0.00
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina		392,320,508.00	1,028,689,830.00					
1670	Equipos de comunicación y computación		1,397,873,704.00	683,335,151.00					
1675	Equipo de transporte y Traccion		1,487,981,199.00	1,483,381,199.00					
1680	Equipo de Comedor y Cocina		61,892,897.00	149,875,735.00					
1681	Bienes de Arte y Cultura		0.00	300,561,387.00					
1685	Depreciación acumulada		-6,011,969,428.00	-5,994,583,077.00					
17	Bienes de beneficio y uso público	11	37,857,667,645.00	31,400,136,865.00		TOTAL PASIVO		34,830,687,716.08	31,718,451,859.00
1705	Bienes de Beneficio en Construccion		484,450,055.00	502,250,226.00					
1710	Bienes de uso público hisatoricos y culturalkes		39,542,039,055.00	34,808,045,269.00		PATRIMONIO	27	198,558,056,006.96	201,385,213,751.00
1715	Bienes Historicos y Culturales		86,675,902.00	87,493,729.00					
1785	Amortizacion acumulada bienes uso publico		-2,255,497,367.00	-3,997,652,359.00	31	Hacienda pública		198,558,056,006.96	201,385,213,751.00
19	Otros activos	16	37,778,559,642.25	34,911,408,301.00	3105	Capital fiscal		112,396,120,938.00	112,396,120,938.00
1904	Plan de Activos Para Beneficio Post Empleo		21,255,386,623.34	18,749,738,710.00	3110	Resultados del ejercicio		-64,831,227.50	9,535,040,509.00
1905	Bienes y Servicios pagados por Anticipado		44,213,014.65	35,561,250.00	3109	Resultados de ejercicios Anteriore		100,941,871,605.00	91,406,831,098.00
1906	Avances y Anticipos entregados		0.00	433,974,545.00	3145	Impactos Transicion Nuevo Marco Normativo		0.00	0.00
1907	Anticipos, retenciones y Saldos a Favor en Impuestos		0.00	0.00	3151	Impactos Transicion Nuevo Marco Normativo		-14,715,105,308.54	-11,952,778,792.00
1908	Recursos entregados en administracion		11,240,244,683.00	11,240,244,683.00					
1926	Derechos en Fideicomiso		5,088,215,545.26	4,451,889,113.00					
1970	Activos Intangibles	14	171,945,076.00	2,594,000.00					
1975	Amortizacion acumulada Activos Intangibles	14	-21,445,300.00	-2,594,000.00					
	TOTAL ACTIVO		233,388,743,723.04	233,103,665,610.00		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		233,388,743,723.04	233,103,665,610.00
			0.00	0.00				0.00	0.00
	Cuentas de Orden	26				Cuentas de Orden por el contra	26		
8306	Bienes y Derechos retirados		415,000,000.00	415,000,000.00	8915	Deudoras de Control por el Contra		415,000,000.00	415,000,000.00
9120	Litigios Alternativos de Saclupion de		492,884,926.00	-6,828,421,770.00	9905	Responsabilidades contingentes por Contrras		492,884,926.00	-6,828,421,770.00
9390	Otras Cuentas Acreedoras de Control		-669,172,667.00	-4,057,750,362.00	9915	Acreedoras de Control por Contra		-669,172,667.00	-4,057,750,362.00


CARLOS ALBERTO POSADA ZAPATA
 Alcaldesa

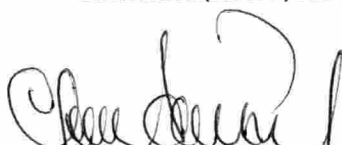

UBER MADER CALLE PEREZ
 Contador
 MT 49.91-T


MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS

ESTADO DE RESULTADOS

Periodos Contables Comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de diciembre de 2020 y 2019

Código	Concepto	Nota	2,020	2,019
	INGRESOS OPERACIONALES	28	<u>45,591,340,695.89</u>	<u>50,131,571,445.00</u>
41	Ingresos Fiscales		<u>17,113,072,930.27</u>	<u>17,822,699,235.00</u>
4105	Tributarios		11,588,189,430.40	12,981,187,455.00
4110	No tributarios		5,533,911,447.87	4,841,511,780.00
4195	Devoluciones y Descuentos		-9,027,948.00	0.00
44	Transferencias		<u>28,478,267,765.62</u>	<u>32,308,872,210.00</u>
4408	sistema general de participaciones		11,669,116,568.00	11,256,033,953.00
4413	Sistema general de regalías		841,154,329.81	1,315,038,151.00
4421	Sistema general de seg. Social en salud		7,780,489,313.00	6,228,418,017.00
4428	Otras Transferencias		8,187,507,554.81	13,509,382,089.00
	GASTOS OPERACIONALES	29	<u>52,053,557,138.34</u>	<u>40,233,656,168.00</u>
51	De administración		<u>8,222,927,696.47</u>	<u>8,339,417,186.00</u>
5101	Sueldos y salarios		3,314,149,522.08	3,114,407,001.00
5102	Contribuciones Imputadas		0.00	122,370.00
5103	Contribuciones efectivas		1,012,406,478.00	952,453,868.00
5104	Aportes sobre la Nomina		190,090,900.00	172,529,478.00
5107	Prestaciones Sociales		1,417,254,915.00	1,555,878,517.00
5108	Gastos de Personal Diversos		212,705,534.00	951,721,570.00
5111	Generales		2,021,604,266.39	1,460,166,332.00
5120	Impuestos Contribuciones y Tasas		54,716,081.00	132,138,050.00
53	Deterioro Provisiones y amortizaciones		<u>17,760,288,210.00</u>	<u>1,660,042,083.00</u>
5347	Deterioro Cuentas por Cobrar		10,261,793,886.00	1,660,042,083.00
5360	Depreciacion Propiedad Planta y Equipo		995,795,567.00	0.00
5364	Depreciacion Bienes de beneficio y Uso Publico		664,894,701.00	0.00
5368	Demandas y Litigios		5,837,804,056.00	0.00
54	Transferencias y Subvenciones		<u>0.00</u>	<u>111,940,763.00</u>
5424	Subvenciones		0.00	111,940,763.00
55	Gasto Publico Social		<u>26,070,341,231.87</u>	<u>30,122,256,136.00</u>
5501	Educacion		1,806,305,431.49	2,866,239,322.00
5502	Salud		17,079,536,499.04	14,550,670,147.00
5503	Agua Potable y saneamiento basico		820,940,663.94	1,354,982,771.00
5504	Vivienda		24,236,426.00	0.00
5505	Recreacion y deporte		518,782,169.53	1,716,161,490.00
5506	Cultura		295,608,947.71	1,553,592,212.00
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social		4,951,696,722.52	6,995,384,573.00
5508	Medio Ambiente		245,519,329.64	814,081,838.00
5550	Subsidios Asignados		327,715,042.00	271,143,783.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		<u>-6,462,216,442.45</u>	<u>9,897,915,277.00</u>
48	OTROS INGRESOS	28	<u>9,243,129,875.21</u>	<u>1,446,185,420.00</u>
4802	Financieros		718,667,920.74	385,326,249.00
4808	Otros Ingresos		8,490,006,026.47	982,402,279.00
4830	Reversion Perdidas Por Perdida del Valor		0.00	78,456,892.00
4812	Ganancias Por Aplicacion del Metodo de Participacion Patromonial de Inversiones		34,455,928.00	0.00
58	OTROS GASTOS	29	<u>2,845,744,660.26</u>	<u>1,809,060,188.00</u>
5802	Comisiones		6,008,056.74	404,960,459.00
5804	Financieros		313,702,444.23	466,570,479.00
5890	Gastos Diversos		2,526,034,159.29	937,529,250.00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		<u>-64,831,227.50</u>	<u>9,535,040,509.00</u>
			0.00	0.00


 CARLOS ALBERTO POSADA ZAPATA
 Alcalde


 UBERHADER CALLE PEREZ
 Contador
 MT 49.917-T

ANEXO No. 5
MUNICIPIO DE SANTA ROSA DE OSOS

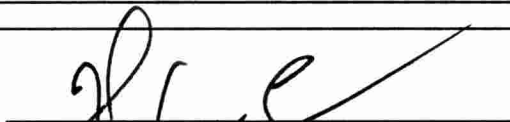
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Periodos Contables terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019
 (Cifras en Pesos Colombianos)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2.019	201,385,213,751
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2020	-2,827,157,744
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2020	<u>198,558,056,007</u>

INCREMENTOS:		<u>9,535,040,509</u>
3110 Resultados del ejercicio	0	
3115 Resultados de ejercicios Anteriores	9,535,040,509	
DISMINUCIONES:		<u>-12,362,198,253</u>
3110 Resultados del ejercicio	-9,599,871,737	
3151 Impactos Transición Nuevo Marco Normativo	-2,762,326,517	
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		<u>0</u>


 CARLOS ALBERTO POSADA ZAPATA
 Alcaldesa


 UBER HADER CALLE BEREZ
 Contador
 MT 45 911-T