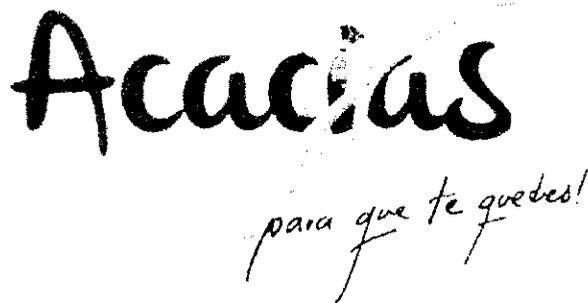


MUNICIPIO DE ACACÍAS



Estados Financieros y Contables mensuales bajo
el Marco Normativo para Entidades de Gobierno

Febrero de 2018

Tabla de contenido

Estado de Situación Financiera Individual.....	3
Estado de Resultados Individual.....	5
Notas a los Informes Financieros y Contables Mensuales.....	7
3.1. Caracterización de la Entidad.....	7
3.2. Notas financieras y contables mensuales.....	8

Estado de Situación Financiera Individual

MUNICIPIO DE ACACIAS
 Estado de Situación Financiera Individual
 FEBRERO DE 2018
 (Cifras en pesos Colombianos)

	Notas	28/02/2018
ACTIVOS		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		80.604.831.134,41
Caja		3.906.000,00
Depósitos en instituciones financieras		19.487.823.020,46
Efectivo de uso restringido		61.113.102.113,95
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		127.465.000,00
Inversiones de administración de liquidez al costo		127.465.000,00
CUENTAS POR COBRAR		18.773.170.798,01
Impuestos, retención en la fuente y anticipos de impuestos		26.882.567.162,00
Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios		8.243.588.512,02
Transferencias por cobrar		952.832.724,04
Otras cuentas por cobrar		818.694.283,05
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (CR)		-18.124.511.883,10
OTROS ACTIVOS		77.496.943.215,18
Plan de activos para beneficios posempleo		8.055.920.591,43
Bienes y servicios pagados por anticipado		157.280.603,54
Avances y anticipos entregados		15.747.526.295,69
Recursos entregados en administración		53.536.215.724,52
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		170.366.957.657,71
Terrenos		49.558.434.112,50
Construcciones en curso		30.557.763.506,20
Bienes muebles en bodega		147.635.663,00
Edificaciones		77.157.186.612,84
Plantas, ductos y túneles		48.248.174.453,69
Redes, líneas y cables		11.374.091.537,65
Maquinaria y equipo		608.169.268,68
Equipo médico y científico		40.023.313,12
Muebles, enseres y equipo de oficina		1.342.112.129,35
Equipos de comunicación y computación		1.596.190.363,10
Equipos de transporte, tracción y elevación		7.689.878.921,02
Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		102.107.327,85
Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (CR)		-58.054.809.551,29
BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		135.541.524.929,85
Bienes de uso público en construcción		79.865.134.641,17
Bienes de uso público en servicio		81.804.335.583,68
Depreciación acumulada de bienes de uso público (CR)		-26.127.945.295,00
OTROS ACTIVOS		427.703.774,84
Activos intangibles		659.977.296,44
Amortización acumulada de intangibles (CR)		-232.273.521,60
TOTAL ACTIVO		483.338.596.510,00
PASIVOS		
PASIVO CORRIENTE		
PRÉSTAMOS POR PAGAR		3.579.144.270,59
Financiamiento interno de largo plazo		3.579.144.270,59
CUENTAS POR PAGAR		12.329.478.980,37
Adquisición de bienes y servicios nacionales		8.575.239.882,71

MUNICIPIO DE ACACÍAS
Estado de Situación Financiera Individual
FEBRERO DE 2018
(Cifras en pesos Colombianos)

	Notas	28/02/2018
Recursos a favor de terceros		2.918.285.111,68
Descuentos de nómina		42.083.912,00
Retención en la fuente e impuesto de timbre		169.392.086,00
Administración y prestación de servicios de salud		334.638.072,29
Obligaciones de los fondos de reservas de pensiones		0,00
Otras cuentas por pagar		289.839.915,69
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		7.938.411.490,56
Beneficios a los empleados a corto plazo		882.439.208,84
Beneficios a los empleados a largo plazo		439.877.654,18
Beneficios posempleo - pensiones		6.616.094.627,54
OTROS PASIVOS		12.460.368.713,58
Depósitos recibidos en garantía		92.614.111,38
Retenciones y anticipos de impuestos		12.367.754.602,20
PASIVO NO CORRIENTE		
PROVISIONES		11.325.145.149,99
Litigios y demandas		11.325.145.149,99
TOTAL PASIVO		47.632.548.605,09
PATRIMONIO		
Capital fiscal		488.810.968.024,23
Resultado del ejercicio		5.959.187.921,56
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		-59.064.108.040,88
TOTAL PATRIMONIO		435.706.047.904,91
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		483.338.596.510,00


DORA PATRICIA MORENO REYES
ALCADESA (E)

Decreto 127 del 30-07-2018


ARMANDO CABRERA CALDERON
T.P. 37840-T

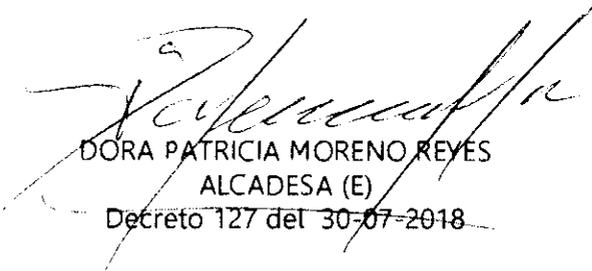
CONTADOR MUNICIPIO

Estado de Resultados Individual

MUNICIPIO DE ACACIAS		
Estado de Resultados Individual		
FEBRERO DE 2018		
(Cifras en pesos Colombianos)		
	Notas	28/02/2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS FISCALES		9.920.766.245,58
IMPUESTOS		8.673.101.813,00
Impuesto predial unificado		3.286.231.799,00
Impuesto de industria y comercio		3.940.792.428,00
Impuesto de delineación urbana, estudios y a probación de planos		93.006.156,00
Impuesto de avisos, tableros y vallas		262.692.585,00
Sobretasa a la gasolina		617.215.000,00
Impuesto a publicidad exterior visual		1.445.845,00
Otros impuestos municipales		471.718.000,00
CONTRIBUCIONES, TASA E INGRESOS NO TRIBUTARIOS		1.221.588.942,25
Tasas		16.514.340,00
Multas		5.659.490,00
Intereses		81.260.956,00
Sanciones		19.289.919,00
Estampillas		1.041.105.875,25
Renta del monopolio de juegos de suerte y azar		30.735.362,00
Otras contribuciones tasas e ingresos no tributarios		27.023.000,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS (DB)		-179.122.000,00
Impuesto predial unificado		-179.122.000,00
OTROS INGRESOS		205.197.490,33
Financieros		204.508.036,33
INGRESOS DIVERSOS		689.454,00
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		1.890.781.008,61
Sistema General de participaciones		371.502.247,00
Sistema General de regalías		1.491.867.871,87
Sistema General de Seguridad Social en Salud		17.066.532,00
Otras transferencias		10.344.357,74
UTILIDAD BRUTA		11.811.547.254,19
GASTOS		5.852.281.148,63
DE ADMINISTRACIÓN		2.356.683.949,19
Sueldos y salarios		725.375.316,00
Contribuciones imputadas		13.622.603,00
Contribuciones efectivas		392.081.910,19
Aportes sobre la nómina		45.238.300,00
Prestaciones sociales		335.355.516,00
Gastos de personal diverso		1.961.620,00
Generales		838.606.264,00
Impuestos, contribuciones y tasas		4.442.420,00
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		2.217.561.439,14
Depreciación de propiedades, planta y equipo		1.212.609.893,52
Depreciación de bienes de uso público		994.828.689,28
Amortización de activos intangibles		10.122.856,34
GASTO PÚBLICO SOCIAL		675.492.085,00
Educación		248.475.600,00
Subsidios asignados		427.016.485,00
OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		237.938.695,00
Fondos entregados		237.938.695,00

MUNICIPIO DE ACACIAS
Estado de Resultados Individual
FEBRERO DE 2018
(Cifras en pesos Colombianos)

	Notas	28/02/2018
OTROS GASTOS		364.604.980,30
Ajuste por diferencia en cambio		68.921.407,37
Financieros		78.184,00
Devoluciones y descuentos ingresos fiscales		295.683.572,93
RESULTADO DEL PERIODO		5.959.266.105,56


DORA PATRICIA MORENO REYES
ALCADESA (E)
Decreto 127 del 30-07-2018


ARMANDO CABRERA CALDERON
I.P. 37840-T
CONTADOR MUNICIPIO

2

Notas a los Informes Financieros y Contables Mensuales

3.1. Caracterización de la Entidad

El Municipio de Acacías es un municipio colombiano, situado en el departamento del Meta. Es uno de los municipios más importantes de este departamento por su población, importancia económica y cultural.

La ciudad se ubica 28 km al sur de Villavicencio y a 126 km de distancia de Bogotá, capital de Colombia. El perímetro urbano del municipio cuenta con 107 barrios aproximadamente, ya que algunos se encuentran en proceso de legalización, y el área rural está dividida en 49 veredas. Además, el municipio posee dos zonas especiales que no son consideradas como veredas. Una de ellas ubicada en el Parque Natural del Sumapaz (5.666 Has. Aprox.) y la Colonia Penal de Oriente (7,000 Has), las cuales poseen una inmensa riqueza biótica, con fenotipos únicos en el mundo por lo que son consideradas un activo ecológico que tiene el municipio y una fuente potencial de ecoturismo y agroturismo.



ESTRUCTURA ORGÁNICA

DESPACHO DEL ALCALDE

SERVICIO PÚBLICO DE EMPLEO

OFICINA DE CONTROL INTERNO

OFICINA DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

OFICINA DE CONTRATACIÓN

OFICINA JURÍDICA

SECRETARÍA PRIVADA	SECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y VIVIENDA	SECRETARÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	SECRETARÍA SOCIAL DE EDUCACIÓN, CULTURA Y DEPORTES	SECRETARÍA DE FOMENTO Y DESARROLLO SOSTENIBLE	SECRETARÍA DE SALUD	SECRETARÍA DE GOBIERNO	SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA
PRENSA	PROYECTOS	TESORERÍA	EDUCACIÓN	AMBIENTE	EPIDEMIOLOGÍA	FAMILIA	ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL
	IDENCIAS URBANAS	RENTAS	DEPORTE	PRODUCCIÓN	SALUD PÚBLICA	CONVIVENCIA	INTERVENTORIA Y SUPERVISIÓN
	VIVIENDA	FINANCIERA	CULTURA	TURISMO	SIAU	VÍCTIMAS Y VULNERABILIDAD	PLANEACIÓN OBRAS PÚBLICAS
	SISEN	PRESUPUESTO	PROGRAMAS SOCIALES		ASEGURAMIENTO	ORDEN PÚBLICO	OBRAS PÚBLICAS
	BENEFICIO DE INFORMACIÓN	CONTABILIDAD				GESTIÓN DEL RIESGO	
		ADMINISTRATIVA				CONTROL FÍSICO	
		RECURSOS HUMANOS				CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	
		ALMACÉN					
		CORRESPONDENCIA					
		ARCHIVO GENERAL (Acuerdo 007 de 2005)					

3.2. Notas financieras y contables mensuales

La Resolución 182 de 2017, expedida por la Contaduría General de la Nación, "Por la cual se incorpora, en los Procedimientos Transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el Procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002", establece la preparación y publicación de informes financieros y contables mensuales.

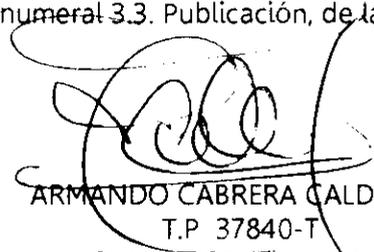
Las notas a los informes financieros y contables mensuales revelan hechos económicos que **no son recurrentes**, que surgen durante el correspondiente mes y que tienen un efecto **material** en la estructura financiera de la entidad, presentando así información adicional relevante.

Este documento se realiza de acuerdo con la revisión del área contable, en la cual se analizaron los requisitos de revelación de la Resolución 182 de 2017. Para el mes de febrero del 2018, no se presentaron hechos económicos que ameriten revelaciones de acuerdo a la Resolución 182 de 2017 y sus modificaciones.

Por último, se firma de acuerdo con el artículo 1, numeral 3.3. Publicación, de la mencionada Resolución.



DORA PATRICIA MORENO REYES
ALCADESA (E)
Decreto 127 del 30-07-2018



ARMANDO CABRERA CALDERON
T.P. 37840-T
CONTADOR MUNICIPIO