MUNICIPIO DE
DOSQUEBRADAS

EL ALCALDE MUNICIPAL Y LA DIRECTORA OPERATIVA CONTABLE DEL MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS

CERTIFICAN

Que los saldos de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad del programa Integrado SIIF WEB-Finanzas Plus y la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública y estos se elaboran conforme a lo señalado en el marco normativo para entidades del gobierno adoptado mediante resolución 533 de 2015, de la UAE- Contaduría General de la Nación.

Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, se revelan en los estados contables básicos de la UAE Contaduría General de la Nación al 31 de diciembre de 2023.

Que los activos representan un potencial de servicios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de sus funciones del cometido estatal de la entidad contable pública.

Este certificado se expide con base en la normatividad vigente expedida por la Contaduría General de la Nación.

ROBERTO JIMENEZ NARANJO
Alcalde Municipal
Representante Legal

PATRICIA VARGAS AGUIRRE
Directora Contable
Contadora Pública
TP- 86471-T

Municipio de Dosquebradas

MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS NIT 800099310-6
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Al 31 de DICIEMBRE 2023-2022
(cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CUENTA	año 2023	año 2022	VARIACION	VARIACION PORCENTUAL
	ACTIVO				
	CORRIENTE				
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**	**61.629.563.860**	**51.848.664.555**	**9.780.899.305**	**19%**
1105	Caja	-	-	-	0,00%
1110	Depositos en Instituciones Financieras	61.629.563.860	48.848.664.555	12.780.899.305	26,16%
1133	**Equivalente al efectivo**	-	**3.000.000.000** -	3.000.000.000	
113301	Certificados de deposito de ahorro a termino fijo	-	3.000.000.000	0,00	
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**100.681.611.998**	**80.383.230.697**	**20.298.381.301**	**25%**
1305	Impuestos Retención en la fuente y anticipo de impuestos	100.681.611.998	80.383.230.697	20.298.381.301	25%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**162.311.175.858**	**132.231.895.252**	**30.079.280.606**	**0,23**
	NO CORRIENTE			-	
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**	**7.592.230.859**	**7.592.230.859**	-	**0,00%**
1201	Inversiones admon de liq en titulos deuda	0,00	0,00	0,00	-
1207	Inversiones patrimonio met del cos	0,00	0,00	0,00	0,00%
1208	Inversiones patrimonio met de parti	0,00	0,00	0,00	0,00%
1216	Invers. Patrimo.entidades liquidacion	0,00	0,00	0,00	0,00%
1224	Invers. De administración de liquidez al costo	124.875.000	124.875.000	0,00	0,00%
1230	Invers. En asociadas contab. por el metodo de partic. Patrimonial	7.467.355.859	7.467.355.859	-	0,00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**92.236.659.957**	**81.845.646.446**	**10.391.013.511**	**12,70%**
1310	Vigencia anterior	-	0,00	0,00	
1311	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	176.040.561.727	143.141.427.554	32.899.134.173	22,98%
1337	Transferencias por cobrar	9.649.962.330	6.029.469.617	3.620.492.713	60,05%
1380	Provision para rentas por cobrar		0,00	0,00	0,00%
1384	otras cuentas por cobrar	191.447.355	157.498.945	33.948.410	21,55%
1385	cuentas por cobrar de dificil recaudo	88.652.425.519	88.652.425.519	-	0,00%
1386	deterioro acumulado de cuentas por cobrar	-182.297.736.974,00 -	156.135.175.189 -	26.162.561.785	16,76%
				-	
16	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	**370.331.565.730**	**367.159.698.807**	**3.171.866.923**	**0,86%**
1605	Terrenos	270.026.287.951	267.220.150.195	2.806.137.756	1,05%
1615	Construcciones en curso	45.301.203.634	47.800.679.993 -	2.499.476.359	100,00%
1640	Edificaciones	76.128.911.255	74.497.434.896	1.631.476.359	2,19%
1650	Redes, lineas y cables		0,00	0,00	0,00
1655	Maquinaria y equipo	4.562.339.873	3.815.491.098	746.848.775	19,57%
1660	Equipo medico y cientifico	457.063.715	457.063.715	-	0,00%
1665	Muebles enseres y equipos de oficina	6.126.379.710	6.190.605.078 -	64.225.368	-1,04%
1670	Equipo de comunicación y computacion	10.697.909.934	9.571.889.075	1.126.020.859	11,76%
1675	Equipo de transporte, traccion y elevacion	9.636.735.896	7.030.296.948	2.606.438.948	37,07%
1680	Equipo de comedor despensa cocina hoteleria	37.805.707	37.805.707	0,00	0,00%
1681	Bienes de arte y cultura	98.418.000	97.020.000	1.398.000	1,44%
1685	Depreciacion acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	- 52.741.489.945 -	49.558.737.898 -	3.182.752.047	6,42%
17	**BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLI**	**180.116.747.248**	**181.913.537.124** -	**1.796.789.876**	**-0,99%**
1705	Bienes de uso publico en construccion	144.751.545.505	146.022.195.293 -	1.270.649.788	-0,87%
1710	Bienes de uso publico servicio	120.946.990.583	120.871.596.917	75.393.666	0,06%
1715	Bienes historicos y culturales	1.984.400	1.984.400	0,00	0,00%
1721	Bienes de uso publico repres. en bienes de arte y cultura	189.451.529	189.451.529	0,00	0,00%
1785	Amortizacion Acomulada	- 85.773.224.769 -	85.171.691.015 -	601.533.754	0,71%

Municipio de Dosquebradas

MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS NIT 800099310-6
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
Al 31 de DICIEMBRE 2023-2022
(cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CUENTA			VARIACION	VARIACION
19	**OTROS ACTIVOS**	**42.200.278.614**	**33.266.163.654**	**8.934.114.960**	**27%**
1904	plan de activos para beneficios porempleo	35.480.870.363	29.872.207.003	5.608.663.360	18,78%
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.043.288.746	951.441.130	91.847.616	9,65%
1906	avances y anticipos entregados	4.046.355.366	1.480.682.423	2.565.672.943	0,00%
1907	Derechos de compensaciones por impuestos y contribuciones	1.818.171	178.173	1.639.998	920,45%
1908	Recursos entregados en administracion	71.864.686	69.626.074	2.238.612	0,00%
1909	Depositos entregados en Garantia	13.925.271	-	13.925.271	0,00%
1970	Activos Intangibles	4.940.333.963	4.213.208.034	727.125.929	17,26%
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles	- 3.398.177.952	- 3.251.553.109	- 146.624.843	4,51%
1986	Activos Diferidos	-	-	-	
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**692.477.482.408**	**671.777.276.890**	**20.700.205.518**	**3,08%**
				-	
	TOTAL ACTIVO	**854.788.658.266**	**804.009.172.142**	**50.779.486.124**	**6,32%**
	PASIVO			-	
	CORRIENTE			-	
				-	
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**30.883.723.960**	**27.869.267.727**	**3.014.456.233**	**10,82%**
2401	Adquisicion bienes y serv nacionales	18.947.344.073	17.070.526.359	1.876.817.714	10,99%
2403	Transferencias por pagar	484121767,00	0,00	484.121.767	0,00%
2407	recursos a favor de terceros	388.650.639	795.348.055 -	406.697.416	-51,13%
2424	descuentos de nomina	1.294.437.644	1.289.901.384	4.536.260	0,35%
2430	Subsidios asignados	1.190.090.034	1.209.243.820 -	19.153.786	-1,58%
2436	retencion en la fuente e impuesto timbre	1.003.857.972	624.279.741	379.578.231	60,80%
2440	Imtos-contribuciones y tasas	2.216.584	1.303.343	913.241	70,07%
2445	Impuesto al valor agregado-iva	4.164.967	1.009.659	3.155.308	312,51%
2460	creditos judiciales	156.116.650	156.116.650	-	0,00%
2480	admon y prest serv salud	74551777,00	0,00	0,00	0,00%
2490	Otras cuentas por pagar	7.338.171.853	6.721.538.716	616.633.137	9,17%
				-	
25	**OBLIG LABORALES-PRESTACIONE**	**57.050.727.959**	**52.075.399.419**	**4.975.328.540**	**10%**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	21.868.479.308	16.954.724.834	4.913.754.474	28,98%
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	61.574.066	-	61.574.066	0,00%
2514	Beneficios posempleo- pensiones	35.120.674.585	35.120.674.585	-	0,00%
27	**PROVISIONES**	**38.849.054.918**	**41.779.285.131**	0,00	**0%**
2701	Litigios y demandas	38.849.054.918	41.779.285.131	0,00	**0%**
				-	
29	**OTROS PASIVOS**	**122.545.903.967**	**91.258.822.019,00**	**31.287.081.948**	**34%**
2902	Recursos recibidos en administracion	0,00	0,00	-	0,00%
2903	Depositos recibidos en garantia	0,00	0,00	0,00	0,00
2910	Ingresos recibidos por anticipado	732.438.139	1.116.395.320 -	383.957.181	-34,39%
2917	retenciones y anticipos de impuestos	121.813.465.828	90.142.426.699	31.671.039.129	**35%**
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**249.329.410.804**	**212.982.774.296**	**36.346.636.508**	**17%**
	PASIVO NO CORRIENTE			-	
				-	
23	**PRESTAMOS POR PAGAR**	**60.808.936.705**	**49.512.636.798**	**11.296.299.907**	22,81%
2314	Financiamiento interno de largo plazo	60.808.936.705	49.512.636.798	11.296.299.907	22,81%
				-	
24	**CUENTAS POR PAGAR**	0,00	0,00	0,00	0,00
2453	Recursos recibidos en administracion	0,00	0,00	0,00	0,00
				-	
29	**OTROS PASIVOS**	**369.457.973**	**1.270.649.788**	0,00	0,00
2905	Recaudos a favor de terceros	0,00	0,00	0,00	0,00
2990	Otros pasivos diferidos	369.457.973	1.270.649.788	0,00	0,00
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**61.178.394.678**	**49.512.636.798**	**11.665.757.880**	**23,56%**
				-	
	TOTAL PASIVO	**310.507.805.482**	**262.495.411.094**	**48.012.394.388**	**18,29%**

Municipio de Dosquebradas

MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS NIT 800099310-6
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
Al 31 de DICIEMBRE 2023-2022
(cifras en pesos colombianos)

CODIGO	CUENTA			VARIACION	VARIACION
	PATRIMONIO				
31	**HACIENDA PUBLICA**	**544.280.852.784**	**540.312.737.332**	**3.968.115.452**	**0,73%**
3105	Capital fiscal	359.197.917.537	359.197.917.537	-	**0,00%**
3109	Resultado de ejercicios anteriores	- 212.869.168.657	- 218.454.552.317	5.585.383.660	0,00%
3110	Resultado del ejercicio	1.201.921.295	2.786.814.146 -	1.584.892.851	**-56,87%**
3145	Impactos por la transicion al nuevo marco de regulacion	0,00	0,00	0,00	
3151	Ganancias o perdidas por la aplicación del metodo de participacion patrimonial	396.750.182.609	396.782.557.966 -	32.375.357	
	TOTAL PATRIMONIO	**544.280.852.784**	**540.312.737.332**	**3.968.115.452**	**0,73%**
				-	
	TOTAL PATRIMONIO+PASIVO	**854.788.658.266**	**802.808.148.426**	**51.980.509.840**	**6,47%**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**				
81	**ACTIVOS CONTINGENTES**	**161.732.667.019**	**164.662.897.232 -**	**2.930.230.213**	
8120	Litigios y Mecanismos alternativos de soluciones de conflictos	161.732.667.019,00	164.662.897.232,00 -	2.930.230.213	
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**42.694.982.850,00**	**41.574.211.441,00**	**1.120.771.409**	
8315	Bienes y derechos retirados	15.186.764.273,00	15.186.764.273,00	-	
8347	Bienes entregados a terceros	1.461.365.814,00	1.461.365.814,00	-	
8390	Otras cuentas deudoras de control	26.046.852.763,00	24.926.081.354,00	1.120.771.409	
89	**DEUDORAS POR CONTRA (CR)**	**-204.427.649.868,00**	**-206.237.108.673,00**	**1.809.458.805**	
8905	Activos contingentes por contra (CR)	-161.732.667.018,00	-164.662.897.232,00	2.930.230.214	
8915	Deudoras de control por contra (CR)	-42.694.982.850,00	-41.574.211.441,00 -	1.120.771.409	
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**				
91	**PASIVOS CONTINGENTES**	**72.594.423.007,00**	**72.594.423.007,00**	**-**	
9120	Litigios y Mecanismos alternativos de soluciones de conflictos	72.539.191.680,00	72.539.191.680,00	-	
9190	Otros pasivos contingentes	55.231.327,00	55.231.327,00	-	
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**19.401.346.135,00**	**295.219.829.629,00 -**	**275.818.483.494**	
9306	Bienes recibidos en Custodia	0,00	0,00	-	
9390	Otras cuentas acreedoras de control	19.401.346.135,00	295.219.829.629,00 -	275.818.483.494	
99	**ACREEDORAS POR CONTRA (DB)**	**91.995.769.142,00**	**-367.814.252.636,00**	**459.810.021.778**	
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	72.594.423.007,00	-72.594.423.007,00	145.188.846.014	
9915	acreedoras de control por contra (DB)	19.401.346.135,00	-295.219.829.629,00	314.621.175.764	

Fuente: CGN2005-001 Secretaria de Hacienda

ROBERTO JIMENEZ NARANJO
Alcalde Municipal
Representante Legal

YENSY PATRICIA LÓPEZ GARCÍA
Directora Financiera

JESUS ARNOLDO RUIZ MARIN
Secretario de Hacienda y Finanzas Públicas

PATRICIA VARGAS AGUIRRE
Directora Contable
Contadora Pública
TP-86471 -T