



**ALCALDÍA DE BARBOSA**  
Departamento de Antioquia

## BALANCE GENERAL

A Septiembre 30 de 2.009

Valores en miles de pesos

CÓDIGO	ACTIVO	AÑO 2009	AÑO 2.008		CÓDIGO	PASIVO	AÑO 2,009	AÑO 2.008	
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>				<b>2</b>	<b>PASIVO</b>			
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>11,903,899</b>	<b>14,805,306</b>	<b>80.40%</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1,447,042</b>	<b>777,410</b>	<b>186.14%</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>6,406,832</b>	<b>5,237,795</b>	<b>122.32%</b>	<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLICO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1105	Caja	2,120	86,137	2.46%	2203	Deuda pbca interna corto plazo	0	0	0.00%
1109	Depósitos Instituciones Financieras y Cooper	0	0	0.00%	2212	Deuda pbca externa corto plazo	0	0	0.00%
1110	Banco y Corporaciones	6,404,712	5,151,658	124.32%					
1112	Administración de liquidez	0	0	0.00%	<b>23</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1117	Fondo Solidaridad y Redistribución Ingreso	0	0	0.00%	2306	Operación Financm/to internas corto plazo	0	0	0.00%
1120	Fondos en tránsito	0	0	0.00%	2308	Operación Financm/to externas corto plazo	0	0	0.00%
1125	Fondos Especiales	0	0	0.00%					
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>44,298</b>	<b>44,298</b>	<b>100.00%</b>	<b>24</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1,269,041</b>	<b>464,116</b>	<b>273.43%</b>
1201	Inversion Adción de liquides-Renta fija	0	0	0.00%	2401	Adquisición de bienes y servicios	661,403	174,514	379.00%
1202	Inversion Adción de liquides-Renta variable	44,298	44,298	100.00%	2403	Transferencias	38,778	0	0.00%
<b>13</b>	<b>RENTAS POR COBRAR</b>	<b>2,429,980</b>	<b>2,234,944</b>	<b>108.73%</b>	2422	Intereses por Pagar	0	0	0.00%
1305	Vigencia actual	758,912	989,072	76.73%	2425	Acreedores	248,919	66,946	371.82%
1310	Vigencias Anteriores	1,671,068	1,245,872	134.13%	2430	Subsidios asignados	87,302	72,624	120.21%
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>2,425,875</b>	<b>7,218,051</b>	<b>33.61%</b>	2436	Retención en la Fuente e Impto Tiembre	70,365	0	0.00%
1401	Ingresos no tributarios	720,087	3,953,994	18.21%	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0.00%
1406	Venta de bienes	191,242	210,326	90.93%	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	0	0	0.00%
1408	Servicios Públicos	0	0	0.00%	2450	Avances y anticipos recibidos	0	0	0.00%
1413	Trasferencias por cobrar	1,182,468	2,774,092	42.63%	2453	Recursos recibidos en administración	0	0	0.00%
1415	Préstamos concedidos	0	0	0.00%	2455	Depósitos recibidos en garantía	0	0	0.00%
1420	Avances y anticipos entregados	441,688	268,693	164.38%	2460	Créditos judiciales	150,032	150,032	100.00%
1425	Depósitos entregados	0	0	0.00%	2480	Administración y prestación de servicios de s:	0	0	0.00%
1470	Otros deudores	81,632	49,960	163.39%	2490	Otras cuentas por pagar	12,242	0	0.00%
1475	Deudas de difícil recaudo	4,413,372	0	100.00%	<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGU</b>	<b>142,663</b>	<b>159,994</b>	<b>89.17%</b>
1480	Provisión para deudores (Cr)	-4,604,614	-39,014	11802.47%	2505	Salarios y prestaciones sociales	142,663	159,994	89.17%
<b>15</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	2510	Pensiones por pagar	0	0	0.00%
1505	Bienes producidos	0	0	0.00%	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>1,961</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1510	Mercancías en existencia	0	0	0.00%	2705	Provisión para obligaciones fiscales	0	0	0.00%
					2710	Provisión para contingentes	0	0	0.00%



**ALCALDÍA DE BARBOSA**  
Departamento de Antioquia

## BALANCE GENERAL

A Septiembre 30 de 2.009

Valores en miles de pesos

CÓDIGO	ACTIVO	AÑO 2009	AÑO 2.008		CÓDIGO	PASIVO	AÑO 2,009	AÑO 2.008	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>596,914</b>	<b>70,218</b>	<b>850.09%</b>	2715	Provisión para prestaciones sociales	1,961	0	0.00%
190101	Reserva Fciera Actuarial. Efectivo	529	0	100.00%					
1905	Gastos Pagados por Anticipado	1,607	57,879	2.78%					
1910	Cargos Diferidos	594,778	12,339	4820.31%	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>33,377</b>	<b>153,300</b>	<b>21.77%</b>
					2905	Recaudo a favor de terceros	33,377	153,300	21.77%
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>140,392,769</b>	<b>140,027,832</b>	<b>100.26%</b>		<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>1,504,559</b>	<b>1,507,266</b>	<b>99.82%</b>
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>70,750</b>	<b>70,750</b>	<b>100.00%</b>	<b>22</b>	<b>OPERACIONES DE CRÉDITO PÚBLIC</b>	<b>1,504,559</b>	<b>1,507,266</b>	<b>99.82%</b>
1207	Inversiones Patrimoniales-Método del Costo	70,750	70,750	100.00%	2208	Deuda pbca interna largo plazo	1,504,559	1,507,266	99.82%
1208	Inversiones Patrimoniales-Método del Partici	0	0	0.00%					
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>126,571,697</b>	<b>125,019,957</b>	<b>101.24%</b>	<b>26</b>	<b>BONOS Y TÍTULOS EMITIDOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1605	Terrenos	107,603,975	106,523,328	101.01%	2625	Bonos Pensionales	0	0	0.00%
1615	Construcciones en curso	547,373	0	0.00%					
1620	Maquinaria, Planta y Equipo en montaje	0	0	0.00%	<b>27</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1625	Propiedad, planta y equipo en tránsito	0	0	0.00%	272003	Cálculo Actuarial de Pensiones Actuales	0	0	0.00%
1630	Equipos y Materiales en depósito	0	0	0.00%	272004	Pensiones Actuales por Amortizar (Db)	0	0	0.00%
1635	Bienes Muebles en Bodega	130,218	259	50277.22%	272005	Cálculo Actuarial de Futuras Pensiones	28,894,449	28,117,024	102.76%
1636	Propiedad, planta y equipo en mantenimiento	0	0	0.00%	272006	Futuras Pensiones por Amortizar (db)	-28,894,449	-28,117,024	102.76%
1640	Edificaciones	15,776,600	15,756,625	100.13%	272007	Cálculo Actuarial Cuotas Partes de Pensione	0	0	0.00%
1645	Plantas, ductos y Tuneles	5,816,880	5,816,880	100.00%	272008	Cuotas Partes de Pensiones por Amortizar	0	0	0.00%
1650	Redes, líneas y cables	66,991	66,991	100.00%	<b>29</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
1655	Maquinaria y equipo	503,961	503,961	100.00%	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0.00%
1660	Equipo médico y científico	151,164	151,164	100.00%	2915	Créditos diferidos	0	0	0.00%
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	358,713	358,713	100.00%	2917	Anticipo de Impuestos	0	0	0.00%
1670	Equipos de Comunicación y Computación	1,356,023	1,326,794	102.20%					
1675	Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	569,220	569,220	100.00%					
1680	Equipo Comedor. Cocina y Despensa	86,827	86,827	100.00%					
1685	Depreciación Acumulada	-6,396,248	-6,140,805	104.16%					
<b>17</b>	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PÚBLIC</b>	<b>12,269,162</b>	<b>14,597,281</b>	<b>84.05%</b>		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,951,601</b>	<b>2,284,676</b>	<b>129.19%</b>
1703	Materiales	0	0	0.00%					
1705	Bienes Beneficio y uso Pbco en Construcción	141,126	0	0.00%					
1710	Bienes de Uso Público	16,773,049	16,770,632	100.01%					
1715	Bienes históricos y culturales	294,111	294,111	100.00%					



**ALCALDÍA DE BARBOSA**  
Departamento de Antioquia

## BALANCE GENERAL

A Septiembre 30 de 2.009

Valores en miles de pesos

CÓDIGO	ACTIVO	AÑO 2009	AÑO 2.008		CÓDIGO	PASIVO	AÑO 2,009	AÑO 2.008	
1785	Amortizac. Acumda de bienes de uso público	-4,939,124	-2,467,462	200.17%					
<b>18</b>	<b>RECURSOS NATURALES-DEL MEDIO AMI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>			
1820	Recurso naturales renovables en explotación	0	0	0.00%	<b>31</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA</b>	<b>149,345,067</b>	<b>152,548,462</b>	<b>97.90%</b>
1825	Agotam/to recurso naturales renovables en e:	0	0	0.00%	3105	Capital Fiscal	153,937,618	144,774,590	106.33%
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>1,481,160</b>	<b>339,844</b>	<b>435.84%</b>	3110	Resultado del Ejercicio	96,331	9,792,062	0.98%
190102	Reserv.Fciera Actuar. Recurs entreg Adcion	1,106,231	0	0.00%	3115	Superavit por Valorización	105,672	105,673	100.00%
1960	Bienes de arte y cultura	104,383	104,384	100.00%	3120	Superavit por Donación	725,345	598,345	121.23%
1970	Intangibles	284,812	284,812	100.00%	3125	Patrimonio público incorporado	0	0	0.00%
1975	Amortización Acda Intangibles (Cr)	-119,938	-49,352	243.03%	3128	Provisiones,Depreciaciones,Agotamiento	-5,519,899	-2,722,208	202.77%
1999	Valorizaciones	105,672	0	0.00%		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>149,345,067</b>	<b>152,548,462</b>	<b>97.90%</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>152,296,668</b>	<b>154,833,138</b>	<b>98.36%</b>		<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>152,296,668</b>	<b>154,833,138</b>	<b>98.36%</b>
	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>		<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
81	DERECHOS CONTINGENTES	0	0	0.00%	9120	RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	9,332,749	9,332,749	100.00%
82	DEUDORAS FISCALES	0	0	0.00%	92	ACREEDORAS FISCALES	0	0	0.00%
8361	DEUDORAS DE CONTROL	5,526	5,526	100.00%	93	ACREEDORAS DE CONTROL	0	0	0.00%
84	DEUDORAS FIDUCIARIAS	0	0	0.00%	94	ACREEDORAS FIDUCIARIAS	0	0	0.00%
8915	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-5,526	-5,526	100.00%	9905	ACREEDORAS POR EL CONTRARIO	-9,332,749	-9,332,749	100.00%

LOS SALDOS FUERON TOMADOS FIELMENTE DE LOS LIBROS DE CONTABILIDAD. LA CONTABILIDAD SE ELABORÓ CONFORME A LA NORMATIVIDAD SEÑALADA EN EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA. LA INFORMACIÓN REVELADA REFLEJA EN FORMA FIDEDIGNA LA SITUACIÓN FINANCIERA, ECONÓMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL DE LA ENTIDAD.

*Francisco Javier Benjumea Zapata*  
**FRANCISCO JAVIER BENJUMEA ZAPATA**  
ALCALDE MUNICIPAL

*José Ángel Alzate Gómez*  
**JOSÉ ÁNGEL ALZATE GÓMEZ**  
PROFESIONAL UNIVERSITARIO CONTABLE  
T.P. # 59293-T