



**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
República de Colombia

# Estados Financieros

septiembre 2020-2019



Centro Administrativo Departamental José María Córdova (La Apujarra)  
Calle 42 B 52 - 106 - Piso 10 - Teléfonos 57 (4) 383 86 61 - Medellín - Colombia

h



<b>DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA</b>		
<b>NIT 890.900.286-0</b>		
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL</b>		
<b>A 30 de septiembre de 2020-2019</b>		
<b>(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)</b>		
<b>ACTIVO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y equivalentes de efectivo	1,013,337	1,320,705
Efectivo y equivalentes de efectivo de uso restringido	1,581	1,569
Inversiones de administración de liquidez	156	100
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	955,665	1,093,518
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	148,107	235,482
Préstamos por cobrar	29,348	16,824
Inventarios	176,398	188,375
Otros activos	231,840	947,051
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>2,556,431</b>	<b>3,803,625</b>
<b>Activo no corriente</b>		
Inversiones de administración de liquidez	14,772	14,761
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	132,112	121,165
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	1,333	1,201
Préstamos por cobrar	96,201	108,660
Propiedades, planta y equipo	1,061,079	1,125,684
Bienes de uso público e históricos y culturales	2,668,023	3,089,285
Activos intangibles	7,056	8,164
Otros activos	1,052,648	476,387
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>5,033,224</b>	<b>4,945,309</b>
<b>Total Activos</b>	<b>7,589,655</b>	<b>8,748,934</b>



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA NIT 890.900.286-0 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL A 30 de septiembre de 2020-2019 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)		
PASIVOS	2020	2019
<b>Corriente</b>		
Préstamos por pagar	236,418	256,259
Cuentas por pagar	284,029	395,212
Beneficios a los empleados	60,190	242,279
Otros pasivos	58,818	514,183
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>639,455</b>	<b>1,407,932</b>
<b>No corriente</b>		
Emisión y colocación de títulos de deuda	67,004	0
Préstamos por pagar	1,410,894	1,324,648
Cuentas por pagar	0	70,973
Beneficios a los empleados	170,912	1,052,177
Provisiones	444,712	366,010
Otros pasivos	812,162	392,608
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>2,905,684</b>	<b>3,206,416</b>
<b>Total Pasivos</b>	<b>3,545,139</b>	<b>4,614,348</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
Patrimonio de la entidad de Gobierno	3,999,380	3,464,439
Excedente del ejercicio	45,135	670,147
<b>Total Patrimonio</b>	<b>4,044,516</b>	<b>4,134,586</b>
<b>Total Pasivos más Patrimonio</b>	<b>7,589,655</b>	<b>8,748,934</b>
<b>Cuentas de orden Deudoras</b>		
Activos contingentes	90,461	1,452,849
Deudoras de Control	392,361	471,140
Deudoras por contra (CR)	482,822	1,923,990
<b>Cuentas de orden Acreedoras</b>		
Pasivos Contingentes	1,712,654	1,648,320
Acreedoras de Control	1,878,850	2,180,930
Acreedoras por contra (DB)	3,591,504	3,829,250
 Anibal Gaviria Correa Governador de Antioquia e.c. 70.566.243	 Luz Elena Gaviria Lopez Secretaria de Hacienda e.c. 21.931.982	 Luz Acde Correa Aguirre Contadora General del Departamento e.c. 42.875.856 Tarjeta Profesional N° 31972-T Ver certificación anexa

Esta publicación en atención a lo indicado en la Resolución N° 182/2017, por la cual se incorpora, la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, en cumplimiento con el numeral 34 de la Ley 734 de 2002



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA NIT 890.900.286-0 ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL Por el período comprendido entre el 1 de enero y el 30 de septiembre de 2020-2019 Cifras expresadas en millones de pesos colombianos		
	2020	2019
<b>Ingresos sin contraprestación</b>		
Ingresos fiscales	1,119,413	1,408,435
Venta de bienes	5,709	7,270
Venta de servicios	176	86
Transferencias y subvenciones	1,728,839	1,497,027
Otros ingresos	0	1,254
<b>Ingresos con contraprestación</b>		
Venta de bienes	75,999	176,010
Venta de servicios	1,043	1,062
Otros ingresos	87,445	793,542
<b>Total Ingresos</b>	<b>3,018,624</b>	<b>3,884,686</b>
<b>Costos</b>		
Costo de ventas de bienes y de servicios	49,714	76,420
<b>Total Costos</b>	<b>49,714</b>	<b>76,420</b>
Gastos de administración y operación	263,549	449,942
Gasto de ventas	19,839	28,533
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	383,662	406,174
Transferencias y subvenciones	418,313	386,610
Gasto público social	1,615,058	1,650,083
Gasto operaciones Interinstitucionales	0	4,299
<b>Total Gastos de operación</b>	<b>2,700,421</b>	<b>2,925,642</b>
<b>Excedente operacional</b>	<b>268,489</b>	<b>882,624</b>
Garancias y pérdidas por baja en cuentas de activos	0	2,856
Participación en el resultados del periodo de las controladas, asociadas y negocios conjuntos	1,843	2,637
Gastos financieros	113,622	116,056
Otros gastos	107,888	101,914
<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>45,135</b>	<b>670,147</b>
<p><i>Anibal Gaviria Correa</i> Anibal Gaviria Correa Governador de Antioquia c.c. 70.566.243</p> <p><i>Luz Elena Gaviria López</i> Luz Elena Gaviria López Secretaria de Hacienda c.c. 21.931.982</p> <p><i>Luz Acosta Correa Aguirre</i> Luz Acosta Correa Aguirre Contadora General del Departamento c.c. 42.875.856 Tarjeta Profesional N° 31972-T Ver certificación anexa</p>		



**LA SUSCRITA CONTADORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA**

**CERTIFICA:**

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a septiembre 30 de 2020, que la contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Entidades de Gobierno en Convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público -NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación, que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera y los resultados del Departamento de Antioquia y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento de Antioquia durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno en Convergencia con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público - NICSP, expedido por la Contaduría General de la Nación.
- c) Que el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, han sido revelados en los estados financieros hasta la fecha de corte, por el Departamento de Antioquia.
- d) Que a septiembre 30 de 2020 se presentan los Estados Financieros agregando la información contable de la Contraloría General de Antioquia y los Fondos de Servicios Educativos de la Secretaría de Educación.

Adicionalmente, para dar cumplimiento al numeral 1.6 de la política de presentación de Estados Financieros del Departamento y la Resolución 182 del 19 de mayo de 2017, la certificación es firmada por el Representante Legal, la Secretaria de Hacienda y la Contadora del Departamento de Antioquia.

La presente certificación avala los Estados Financieros individuales del periodo de septiembre de 2020, para tal efecto firman:

  
**ANIBAL GAVIRIA CORREA**  
Gobernador de Antioquia  
c.c. 71.622.851

  
**LUZ ELENA GAVIRIA LÓPEZ**  
Secretaria de Hacienda  
c.c. 21.931.982

  
**LUZ AYDE CORREA AGUIRRE**  
Contadora General del Departamento  
c.c. 42.875.856  
TP 31972-T