



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA
República de Colombia

Estados Financieros

Agregados
diciembre 2021-2020



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



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA			
NIT 890.900.286-0			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AGREGADO			
A 31 de diciembre de 2021-2020			
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)			
ACTIVO	Nota	2021	2020
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	1.211.707	844.431
Efectivo y equivalentes de efectivo de uso restringido	5	0	1.548
Inversiones de administración de liquidez	6	163	200
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	7	976.181	875.354
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	7 y 17	149.610	132.887
Préstamos por cobrar	8	12.290	25.612
Inventarios	9	20.613	243.887
Otros activos	16	253.575	283.248
Total Activo Corriente		2.624.140	2.407.167
Activo no corriente			
Inversiones de administración de liquidez	6	14.793	14.776
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	6	135.968	136.861
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	7	780	2.601
Préstamos por cobrar	8	99.554	98.065
Propiedades, planta y equipo	10	1.028.794	1.023.606
Bienes de uso público e históricos y culturales	11 y 32	2.922.584	2.876.623
Activos intangibles	14	13.609	12.732
Otros activos	16	1.054.211	1.160.463
Total Activo no Corriente		5.270.294	5.325.727
Total Activos		7.894.433	7.732.894

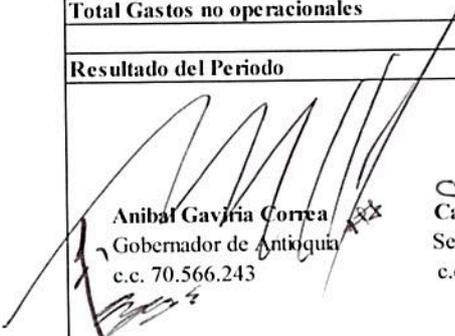


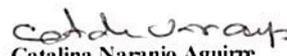
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA NIT 890.900.286-0 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AGREGADO A 31 de diciembre de 2021-2020 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)			
PASIVOS	Nota	2021	2020
Corriente			
Préstamos por pagar	20	296.500	253.002
Cuentas por pagar	21	554.538	458.814
Beneficios a los empleados	22	53.479	62.348
Otros pasivos	24	366.728	458.264
Total Pasivo Corriente		1.271.246	1.232.428
No corriente			
Emisión y colocación de títulos de deuda	19	63.429	66.175
Préstamos por pagar	20	1.712.600	1.464.408
Beneficios a los empleados	22	923.351	1.122.398
Provisiones	23	364.250	403.561
Otros pasivos	24	357.855	413.448
Total Pasivo no Corriente		3.421.486	3.469.990
Total Pasivos		4.692.732	4.702.418
PATRIMONIO			
Patrimonio de la entidad de Gobierno	27	2.668.350	3.252.126
Excedente (Déficit) del ejercicio	27	533.351	-221.650
Total Patrimonio		3.201.701	3.030.477
Total Pasivos más Patrimonio		7.894.433	7.732.894
Cuentas de orden Deudoras			
Activos contingentes	25	93.312	90.515
Deudoras de Control	26	424.346	422.106
Deudoras por contra (CR)	26	517.658	512.621
Cuentas de orden Acreedoras			
Pasivos Contingentes	25	1.847.115	1.689.266
Acreedoras de Control	26	1.883.721	2.195.858
Acreedoras por contra (DB)	26	3.730.836	3.885.124
  			
Anibal Gaviria Correa Gobernador de Antioquia c.c. 70.566.243		Catalina Naranjo Aguirre Secretaria de Hacienda c.c. 43.181.348	
		Luz Ayde Correa Aguirre Contadora General del Departamento c.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 AGREGADO Por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021-2020 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)			
	Nota	2021	2020
Ingresos sin contraprestación			
Ingresos fiscales	28	2.217.999	1.637.537
Transferencias y subvenciones	28	2.610.660	2.327.037
Ingresos con contraprestación			
Venta de bienes	28	7.053	177.615
Venta de servicios	28	1.691	1.018
Total Ingresos operacionales		4.837.403	4.143.208
Costos			
Costo de ventas de bienes y de servicios	30	5.662	95.079
Total Costos		5.662	95.079
Gastos de administración y operación	29	421.783	417.832
Gasto de ventas	29	0	36.428
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	29	181.432	450.048
Transferencias y subvenciones	29	1.066.017	801.599
Gasto público social	29	2.824.580	2.566.612
Total Gastos de operación		4.493.813	4.272.520
Excedente (Déficit) Operacional		337.928	-224.391
Ganancias por participación en el resultado del periodo de las inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	28	1.000	3.800
Ingresos financieros	28	59.488	61.447
Otros ingresos	28	343.155	134.315
Total Ingresos no operacionales		403.643	199.561
Pérdidas por baja en cuentas de activos	29	537	314
Pérdidas por participación en el resultado del periodo de las inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	29	3.110	1.917
Gastos financieros	29	124.311	142.114
Otros gastos	29 y 34	80.262	52.476
Total Gastos no operacionales		208.220	196.820
Resultado del Periodo		533.351	-221.650


Anibal Gaviria Correa
Governador de Antioquia
c.e. 70.566.243


Catalina Naranjo Aguirre
Secretaria de Hacienda
c.e. 43.181.348


Luz Ayde Correa Aguirre
Contadora General del Departamento
c.e. 42.875.856
Tarjeta Profesional N° 31972-T
Ver certificación anexa



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA NIT 890.900.286-0 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AGREGADO A 31 de diciembre de 2021-2020 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)									
	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Ganancias o pérdidas aplicación		Ganancias o pérdidas aplicación		Ganancias o pérdidas por Planes de Beneficios a los empleados	Total Patrimonio
				Método de Participación Patrimonial de inversiones en controladas	Método de Participación Patrimonial de inversiones en asociadas	Método de Participación Patrimonial de inversiones en controladas	Método de Participación Patrimonial de inversiones en asociadas		
Saldo a 31/12/2019	5.460.794	-	1.196.609	117.659	17.229	1.359	-	723.012	3.677.421
Apropiaciones y trasladados	-	117.659	-	117.659	-	-	-	-	-
Movimientos de año	-	199.972	-	199.972	652	-	-	625.918	425.294
Resultado del período	-	-	-	221.650	-	-	-	-	221.650
Saldo a 31/12/2020	5.460.794	-	878.978	221.650	17.881	1.359	-	1.348.930	3.030.477
Apropiaciones y trasladados	-	241.083	-	221.650	-	-	-	-	241.083
Movimientos de año	-	125.967	-	125.967	335	-	-	246.676	121.044
Resultado del período	-	-	-	533.351	-	-	-	-	533.351
Saldo a 31/12/2021	5.219.711	-	974.661	533.351	17.547	1.359	-	1.595.606	3.201.701

[Signature]
Luz de Corpes Aguirre
Contadora General del Departamento
c.e. 42.875.856
Tarjeta Profesional N° 31972-T
Ver certificación anexa

[Signature]
Catalina Naranjo Aguirre
Secretaría de Hacienda
c.e. 43.181.348

[Signature]
Anibal Gaviria Correa
Gobernador de Antioquia
c.e. 70.566.243



LA SUSCRITA CONTADORA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA

CERTIFICA:

Que los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad a diciembre 31 de 2021, 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, económica, social y ambiental del Departamento de Antioquia y que se han verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros Agregados, principalmente las referidas a:

- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento de Antioquia durante el período contable y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- 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) 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 del Departamento de Antioquia.
- d) Que el valor total de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden, ha sido revelado en los Estados Financieros hasta la fecha de corte, por el Departamento de Antioquia.
- e) Que a diciembre 31 de 2021 se presentan los Estados Financieros agregando la información contable de los Fondos de Servicios Educativos de la Secretaría de Educación, entidades contables públicas que deben rendir cuentas a la Contaduría General de la Nación por medio del Departamento de Antioquia.
- f) Se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos.

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 Secretaría de Hacienda y la Contadora del Departamento de Antioquia.

La presente certificación avala los Estados Financieros Agregados del periodo de diciembre de 2021, para tal efecto firman:


ANIBAL GAVIRIA CORREA *AGC*
Gobernador de Antioquia
c.c. 70.566.243


CATALINA NARANJO AGUIRRE
Secretaria de Hacienda
c.c. 43.181.348


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