ESTADOS FINANCIEROS

ABRIL - 2024

Dirección: Carrera 8 No.8-54 Parque Principal **Teléfono:** (+57) 8 878 40 11 **Fax:** (+57) 8 878 41 16
Código postal: 412001 **Correo:** contactenos@palermo-huila.gov.co - **www.palermo-huila.gov.co**

ANEXO No. 5
MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT. 891.180.021-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2023		**(1)**	**87.214.933.450**
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE	**2024**	**(2)**	**-3.252.831.822**
SALDO DEL PATRIMONIO A ABRIL 30 DE 2024		**(3)**	**83.962.101.628**

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	INCREMENTOS:	**(4)**	
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores		1.920.956.066
3110	Resultado del Ejercicio		
3149	Gan o pérdidas por planes el metodo de part patrimonial		
	TOTAL INCREMENTOS		**1.920.956.066**
	DISMINUCIONES:	**(5)**	
3110	Resultado del Ejercicio		-5.173.787.888
3151	Ganan o pérdidas por benef a los empleados		0
	TOTAL DISMINUCIONES		**-5.173.787.888**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
KELYVER OVIEDO FARFAN
ALCALDE

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO

FIRMA DEL CONTADOR
FELIPE CHARRY QUINTANA
T.P. 57126 - T

ANEXO No. 3

ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual abr-24 $	Período Anterior abr-23 $
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**24.056.538.268**	**28.243.380.501**
41	Ingresos fiscales	11.245.415.477	11.445.665.578
42	Venta de bienes	0	1.884.000
44	Transferencias y subvenciones	12.811.122.791	16.795.830.923
	GASTOS OPERACIONALES (3)	-13.811.649.467	-13.245.223.683
51	Sueldos y salarios	1.969.465.057	1.599.643.942
53	Provisiones, agotamiento, amortización	193.675.766	190.814.557
54	Transferencias y subvenciones	116.313.972	2.188.187.608
55	Gasto público social	11.532.194.672	9.266.577.576
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**10.244.888.801**	**14.998.156.818**
	OTROS INGRESOS (5)	**774.204.211**	**1.101.597.249**
48	Otros ingresos	774.204.211	1.101.597.249
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	**0**	**0**
	OTROS GASTOS (7)	**641.372.185**	**548.245.352**
58	Otros gastos	641.372.185	548.245.352
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	**10.377.720.827**	**15.551.508.715**
	EFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	**0**	**0**
49	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10) *	**0**	**0**
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	**10.377.720.827**	**15.551.508.715**
		0	0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
KELYVER OVIEDO FARFAN
ALCALDE

FIRMA DEL CONTADOR
FELIPE CHARRY QUINTANA
T.P. 57126 - T

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO

ANEXO No. 4

ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual abr-24	Periodo Anterior abr-23
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**24.056.538.268**	**28.243.380.501**
41	**Ingresos Fiscales**	**11.245.415.477**	**11.445.665.578**
4105	Impuestos	11.447.031.186	11.708.926.862
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	709.198.843	704.811.222
4195	Devoluciones y Descuentos	-910.814.552	-968.072.506
42	**Venta de Bienes**	**0**	**1.884.000**
4210	bienes comercializados	0	1.884.000
44	**Transferencias y subvenciones**	**12.811.122.791**	**16.795.830.923**
4408	Sistema General de participaciones	5.357.254.015	4.308.544.976
4413	Sistema General de Regalias	2.342.837.880	8.114.186.430
4421	Del Sistema general se seguridad so	4.129.997.549	3.848.210.155
4428	Otras transferencias	981.033.347	524.889.362
	GASTOS OPERACIONALES (3)	**13.811.649.467**	**13.245.223.683**
51	**De administración y operación**	**1.969.465.057**	**1.599.643.942**
5101	Sueldos y salarios	432.533.320	330.131.907
5102	Contribuciones imputadas	8.475.882	13.153.434
5103	Contribuciones efectivas	124.140.187	95.116.450
5104	Aportes sobre nóminas	21.195.996	15.908.900
5107	Prestaciones sociales	72.101.511	24.277.291
5108	Gastos de personal diversos	3.250.000	27.874.933
5111	Generales	1.236.120.481	1.073.592.731
5120	Impuestos contribuciones y tasas	71.647.680	19.588.296
53	**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones**	**193.675.766**	**190.814.557**
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	112.925.730	108.429.126
5364	Depreciación de bienes de uso público	80.750.036	82.385.431

ANEXO No. 4

ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual abr-24	Período Anterior abr-23
54	**Transferencias y subvenciones**	**116.313.972**	**2.188.187.608**
5421	Sistema General de Seguridad Social en salud	111.400.752	108.868.802
5423	Otras Transferencias	4.913.220	2.079.318.806
55	**Gasto público social**	**11.532.194.672**	**9.266.577.576**
5501	Educacion	428.069.000	951.237.122
5502	Salud	7.363.204.795	6.471.260.504
5503	Agua potable y saneamiento básico	456.919.524	431.853.326
5504	Vivienda	10.500.000	89.847.272
5505	Recreación y deporte	1.091.626.623	33.303.334
5506	Cultura	543.849.520	442.081.223
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.638.025.210	839.494.795
5508	Medio Ambiente	0	7.500.000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**10.244.888.801**	**14.998.156.818**
48	**OTROS INGRESOS (5)**	**774.204.211**	**1.101.597.249**
4802	Financieros	686.306.564	771.056.039
4808	Ingresos Diversos	87.897.647	330.541.210
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**0**	**0**
58	**OTROS GASTOS (7)**	**641.372.185**	**548.245.352**
5802	comisiones	7.100	47.391
5804	Financieros	636.040.294	517.325.915
5890	Gastos diversos	2.012.791	22.472.046
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	3.312.000	8.400.000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	**10.377.720.827**	**15.551.508.715**
	EFECTO NETO POR EXPOSICIÓN A LA INFLACIÓN (9)	**0**	**0**
4905	Corrección monetaria	0	0
	PARTICIPACIÓN DEL INTERÉS MINORITARIO EN LOS RESULTADOS (10	**0**	**0**
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO (11)	**10.377.720.827**	**15.551.508.715**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
ADELVER OVIEDO FARFÁN
ALCALDE

FIRMA DEL CONTADOR
FELIPE CHARRY QUINTANA
T.P. 57126 - T

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT. 891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual abr-24 $	Periodo Anterior abr-23 $
	CORRIENTE (1)	**66.977.525.773**	**71.463.573.675**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	33.538.041.342	32.615.641.935
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0
13	Cuentas por cobrar	33.041.201.375	38.457.391.710
14	Préstamos por cobrar	0	0
15	Inventarios	8.970.000	8.970.000
19	Otros activos	389.313.056	381.570.030
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0
	NO CORRIENTE (2)	**48.170.870.456**	**42.941.427.945**
12	Inversiones e instrumentos derivados	814.125.400	814.125.400
13	Cuentas por cobrar	2.358.266.625	2.805.720.094
14	Préstamos por cobrar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	14.554.539.698	14.371.651.052
17	Bienes de beneficio y uso público	13.192.440.888	13.436.421.304
18	Recursos naturales no renovables	0	0
19	Otros activos	17.251.497.844	11.513.510.095
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	**115.148.396.229**	**114.405.001.620**

Código	PASIVO	Periodo Actual abr-24 $	Periodo Anterior abr-23 $
	CORRIENTE (4)	**14.095.157.248**	**2.902.084.424**
22	Emisión y colocación de títulos de de	0	0
23	Préstamos por pagar	11.618.304.605	0
24	Cuentas por pagar	1.058.524.986	1.496.552.946
25	Beneficios a los empleados	573.703.656	632.931.478
26	Operaciones con instrumentos deriva	0	0
27	Provisiones	0	0
29	Otros pasivos	844.624.000	772.600.000
	NO CORRIENTE (5)	**17.091.137.353**	**24.287.983.746**
22	Emisión y colocación de títulos de de	0	0
23	Préstamos por pagar	0	8.744.587.911
24	Cuentas por pagar	1.020.596.371	560.612.913
25	Beneficios a los empleados	7.205.031.138	7.323.819.150
26	Operaciones con instrumentos deriva	0	0
27	Provisiones	247.668.145	247.668.145
29	Otros pasivos	8.617.841.699	7.411.295.627
	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6)	0	0
	Participación de terceros	0	0
	Participación patrimonial del sector pı	0	0
3	**PATRIMONIO (7)**	**83.962.101.628**	**87.214.933.450**
31	Patrimonio de las entidades de gobie	83.962.101.628	87.214.933.450
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**115.148.396.229**	**114.405.001.620**
		0	0

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT. 891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORA	0	0
81	Derechos contingentes	0	0	91	Responsabilidades contingentes	64.250.114.947	64.250.114.947
82	Deudoras fiscales	0	0	92	Acreedoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	1.037.104.522	1.037.104.522	93	Acreedoras de control	1.047.749.408	1.450.327.905
84	Deudoras fiduciarias	0	0	94	Acreedoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-1.037.104.522	-1.037.104.522	99	Acreedoras por contra (db)	-65.297.864.355	-65.700.442.852

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
JELYVER OVIEDO FARFÁN
ALCALDE

FIRMA DEL CONTADOR
FELIPE CHARRY QUINTANA
T.P. 57126 - T

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO

ANEXO No.2
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
	CORRIENTE (1)	**66.977.525.773**	**71.463.573.675**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**33.538.041.342**	**32.615.641.935**
1110	Depósitos en instituciones financieras	33.366.572.636	32.444.173.230
1132	Efectivo de uso restringido	171.468.705	171.468.705
13	**Cuentas por cobrar**	**33.041.201.375**	**38.457.391.710**
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos	1.968.104.540	824.071.410
1337	Transferencias por cobrar	30.417.072.746	36.915.978.100
1384	Otras cuentas por cobrar	656.024.089	717.342.200
15	**Inventarios**	**8.970.000**	**8.970.000**
1510	Mercancías en existencia	8.970.000	8.970.000
19	**Otros activos**	**389.313.056**	**381.570.030**
1908	Recursos entregados en administración	389.313.056	381.570.030
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	**0**	**0**
	ACTIVO NO CORRIENTE (2)	**48.170.870.456**	**42.941.427.945**
12	**Inversiones e instrumentos derivados**	**814.125.400**	**814.125.400**
1216	Inv. Patrimoniale en entidades en liquidació	50.000.000	50.000.000
1224	Inv. Admón de liquidez - al costo	260.172.246	260.172.246
1230	Inv. En asociadas - Mét. De Part. Patrimonial	503.953.154	503.953.154
13	**Cuentas por cobrar**	**2.358.266.625**	**2.805.720.094**
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos	2.341.037.020	2.694.047.091,00
1384	Otras cuentas por cobrar	17.229.605	111.673.003

Código	PASIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
	CORRIENTE (4)	**14.095.157.248**	**2.902.084.424**
23	**Préstamos por pagar**	**11.618.304.605**	**0**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	11.618.304.605	0
24	**Cuentas por pagar**	**1.058.524.986**	**1.496.552.946**
2401	Adqusición de bienes y servicios	840.656.099	806.501.352
2403	Otras transferencias	93.094.610	605.169.780
2407	Recursos a favor de terceros	3.063.355	1.262.966
2424	Descuentos de nómina	36.842.511	26.713.499
2430	Subsidios asignados	14.786.652	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbr	8.709.060	6.573.189
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	9.583.486	9.583.486
2445	Impuesto al valor agregado IVA	5.067.255	4.637.623
2490	Otras cuentas por pagar	46.721.959	36.111.051
25	**Beneficios a los empleados**	**573.703.656**	**632.931.478**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	573.703.656	632.931.478
29	**Otros pasivos**	**844.624.000**	**772.600.000**
2902	Recursos recibidos en administración	642.600.000	642.600.000
2917	Retenciones y anticipos de impuestos	202.024.000	130.000.000
	PASIVO NO CORRIENTE (5)	**17.091.137.353**	**24.287.983.746**
23	**Préstamos por pagar**	**0**	**8.744.587.911**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	8.744.587.911
24	**Cuentas por pagar**	**1.020.596.371**	**560.612.913**
2403	Otras transferencias	0	0
2407	Recursos a favor de terceros	896.037.543	436.055.085
2490	Otras cuentas por pagar	124.558.828	124.557.828

ANEXO No.2
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
16	**Propiedades, planta y equipo**	**14.554.539.698**	**14.371.651.052**
1605	Terrenos	6.576.058.792	6.576.058.792
1615	Construcciones en curso	67.796.610	67.796.610
1640	Edificaciones	6.769.662.890	6.769.662.890
1645	Plantas y ductos y túneles	633.198.000	633.198.000
1650	Redes, líneas y cables	262.891.000	262.891.000
1655	Maquinaria y equipo	316.961.112	316.961.112
1660	Equipo médico y científico	911.900	911.900
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	283.014.543	283.014.543
1670	Equipos de comunicación y computación	435.980.192	435.980.192
1675	Equipo de transporte, tracción y elevac.	3.765.362.458	3.263.624.736
1680	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele	6.084.333	6.084.333
1681	Bienes de arte y cultura	55.621.961	55.621.961
1685	Depreciación acumulada	-4.129.756.228	-3.810.907.152
1695	Deterioro acumulado de ppye (cr)	-489.247.865	-489.247.865
17	**Bienes de uso público e históricos y cultu**	**13.192.440.888**	**13.436.421.304**
1705	Bienes de uso público en construcción	1.069.178.504	1.069.178.504
1710	Bienes de uso público en servicio	13.428.925.499	13.428.925.499
1715	Bienes históricos y culturales	76.346.730	76.346.730
1785	Deprec. acum. de bienes de uso público	-1.382.009.845	-1.138.029.429
	ACTIVO		
19	**Otros activos**	**17.251.497.844**	**11.513.510.095**
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	8.986.785.421	8.547.581.625
1906	Avances y anticipos entregados	777.740.297	2.540.751.699
1908	Recursos entregados en administración	7.482.707.949	420.912.594
1926	Derechos en fideicomiso	4.264.177	4.264.177
1970	Activos intangibles	33.218.789	33.218.789
1975	Amort. Acum de activos intangibles (cr)	-33.218.789	-33.218.789
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	**115.148.396.229**	**114.405.001.620**

Código	PASIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
25	**Beneficios a los empleados**	**7.205.031.138**	**7.323.819.150**
2513	Beneficios por terminación del vinculo labora	0	0
2514	Beneficios posempleo-pensiones	7.205.031.138	7.323.819.150
27	**Provisiones**	**247.668.145**	**247.668.145**
2701	Litigios y demandas	247.668.145	247.668.145
29	**Otros pasivos**	**8.617.841.699**	**7.411.295.627**
2901	Avances y anticipos recibidos	1.118.351	1.118.351
2902	Recursos recibidos en administración	0	0
2903	Depósitos recibidos en garantía	129.089.301	129.089.301
2904	Recursos de las entidades territoriales	0	0
2917	Anticipo de Impuestos	8.483.745.652	7.281.087.975
2990	Otros pasivos difereidos	3.888.395	0
	PASIVO	**31.186.294.600**	**27.190.068.170**
	PATRIMONIO (7)	**83.962.101.628**	**87.214.933.450**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**83.962.101.628**	**87.214.933.450**
3105	Capital fiscal	57.673.084.847	57.673.084.847
3109	Resultados de ejercicios anteriores	16.306.597.877	14.385.641.811
3110	Resultados del ejercicio	10.377.720.827	15.551.508.715
3113	Prima en colocación de acciones, cuotas o p	0	0
3114	Reservas	0	0
3116	Dividendos y participaciones decretados en	0	0
3118	Capital de fondos parafiscales	0	0
3149	Gan o pérdidas por planes el metodo de par	55.984.948	55.984.948
3151	Gan o pérdidas por planes de benef a los er	-451.286.871	-451.286.871
3152	Gan o pérdidas por planes en inversiones ac	0	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**115.148.396.229**	**114.405.001.620**
		0	0

ANEXO No.2
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 30 DE ABRIL DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	0	0
81	Derechos contingentes	0	0
82	Deudoras fiscales	0	0
83	Deudoras de control	1.037.104.522	1.037.104.522
84	Deudoras fiduciarias	0	0
89	Deudoras por contra (cr)	-1.037.104.522	-1.037.104.522

Código	PASIVO	Período Actual abr-24	Período Anterior abr-23
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	0	0
91	Responsabilidades contingentes	64.250.114.947	64.250.114.947
92	Acreedoras fiscales	0	0
93	Acreedoras de control	1.047.749.408	1.450.327.905
94	Acreedoras fiduciarias	0	0
99	Acreedoras por contra (db)	-65.297.864.355	-65.700.442.852

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
KELYVER OVIEDO FARFÁN
ALCALDE

FIRMA DEL CONTADOR
FELIPE CHARRY QUINTANA
T.P. 57126 - T

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO