ESTADOS FINANCIEROS

MAYO - 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 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2023		(1)	84.064.402.478
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE	2024	(2)	2.292.678.562
SALDO DEL PATRIMONIO A MAYO 31 DE 2024		(3)	86.357.081.040

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	INCREMENTOS:	(4)	
3109	Resultado de Ejercicios Anteriores		1.920.945.067
3110	Resultado del Ejercicio		371.733.495
3149	Gan o pérdidas por planes el metodo de part patrimonial		
	TOTAL INCREMENTOS		**2.292.678.562**
	DISMINUCIONES:	(5)	
3110	Resultado del Ejercicio		0
3151	Ganan o pérdidas por benef a los empleados		0
	TOTAL DISMINUCIONES		**0**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
KELYVER OVIEDO PARFÁN
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 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Cuentas	Período Actual may-24 $	Período Anterior may-23 $
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**30.847.358.496**	**32.864.188.385**
41	Ingresos fiscales	13.999.381.718	13.162.620.477
42	Venta de bienes	0	2.234.000
44	Transferencias y subvenciones	16.847.976.778	19.699.333.908
	GASTOS OPERACIONALES (3)	-18.322.520.060	-21.168.770.626
51	Sueldos y salarios	2.733.269.040	2.143.399.786
53	Provisiones, agotamiento, amortización	241.627.423	238.853.447
54	Transferencias y subvenciones	353.956.326	4.418.938.939
55	Gasto público social	14.993.667.271	14.367.578.454
57	Operaciones Interinstitucionales (Giradas)	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**12.524.838.436**	**11.695.417.759**
	OTROS INGRESOS (5)	**960.723.529**	**1.392.119.334**
48	Otros ingresos	960.723.529	1.392.119.334
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB) (6) *	**0**	**0**
	OTROS GASTOS (7)	**712.768.728**	**686.477.350**
58	Otros gastos	712.768.728	686.477.350
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	**12.772.793.238**	**12.401.059.743**
	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)	**12.772.793.238**	**12.401.059.743**
		0	0

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

ANEXO No. 4

ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA

NIT.891.180.021-9

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DE 01 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2024

(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual may-24	Periodo Anterior may-23
	INGRESOS OPERACIONALES (1)	**30.847.358.496**	**32.864.188.385**
41	**Ingresos Fiscales**	**13.999.381.718**	**13.162.620.477**
4105	Impuestos	14.044.306.552	13.288.551.869
4110	Contribuciones, tasas e ingresos no tributarios	1.002.485.670	892.816.781
4195	Devoluciones y Descuentos	-1.047.410.504	-1.018.748.173
42	**Venta de Bienes**	**0**	**2.234.000**
4210	bienes comercializados	0	2.234.000
44	**Transferencias y subvenciones**	**16.847.976.778**	**19.699.333.908**
4408	Sistema General de participaciones	6.690.386.168	5.432.676.329
4413	Sistema General de Regalias	3.801.413.212	8.783.787.110
4421	Del Sistema general se seguridad so	5.290.042.165	4.887.967.141
4428	Otras transferencias	1.066.135.232	594.903.328
	GASTOS OPERACIONALES (3)	**18.322.520.060**	**21.168.770.626**
51	**De administración y operación**	**2.733.269.040**	**2.143.399.786**
5101	Sueldos y salarios	554.153.539	412.629.026
5102	Contribuciones imputadas	8.475.882	13.153.434
5103	Contribuciones efectivas	155.655.922	120.132.480
5104	Aportes sobre nóminas	26.500.146	19.973.600
5107	Prestaciones sociales	72.458.673	24.549.767
5108	Gastos de personal diversos	7.550.000	27.874.933
5111	Generales	1.813.598.120	1.505.498.250
5120	Impuestos contribuciones y tasas	94.876.758	19.588.296
53	**Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones**	**241.627.423**	**238.853.447**
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	140.765.676	135.948.993
5364	Depreciación de bienes de uso público	100.861.747	102.904.454

ANEXO No. 4

ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DE 01 DE ENERO A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	Concepto	Periodo Actual may-24	Período Anterior may-23
54	**Transferencias y subvenciones**	**353.956.326**	**4.418.938.939**
5421	Sistema General de Seguridad Social en salud	111.400.752	108.868.802
5423	Otras Transferencias	242.555.574	4.310.070.137
55	**Gasto público social**	**14.993.667.271**	**14.367.578.454**
5501	Educacion	580.704.775	998.221.996
5502	Salud	9.333.153.206	8.221.679.086
5503	Agua potable y saneamiento básico	614.043.126	577.979.676
5504	Vivienda	10.500.000	2.115.497.077
5505	Recreación y deporte	1.105.726.623	178.664.559
5506	Cultura	577.849.520	459.681.223
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	2.771.690.021	1.796.054.837
5508	Medio Ambiente	0	19.800.000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL (4)	**12.524.838.436**	**11.695.417.759**
48	**OTROS INGRESOS (5)**	**960.723.529**	**1.392.119.334**
4802	Financieros	840.907.851	1.029.182.729
4808	Ingresos Diversos	119.815.678	362.936.605
	SALDO NETO DE CONSOLIDACIÓN EN CUENTAS DE RESULTADO (DB)	**0**	**0**
58	**OTROS GASTOS (7)**	**712.768.728**	**686.477.350**
5802	comisiones	7.100	90.403
5804	Financieros	707.436.837	518.277.595
5890	Gastos diversos	2.012.791	135.560.400
5893	Devoluciones y descuentos ingresos fiscales	3.312.000	32.548.952
	EXCEDENTE (DÉFICIT) ANTES DE AJUSTES POR INFLACIÓN (8)	**12.772.793.238**	**12.401.059.743**
	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)	**12.772.793.238**	**12.401.059.743**

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. 1
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT. 891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Periodo Actual may-24 $	Periodo Anterior may-23 $
	CORRIENTE (1)	**68.035.418.732**	**70.851.946.011**
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	34.888.001.722	33.304.448.900
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0
13	Cuentas por cobrar	32.749.133.954	37.156.957.081
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)	**49.417.612.265**	**42.826.827.744**
12	Inversiones e instrumentos derivados	814.125.400	814.125.400
13	Cuentas por cobrar	2.220.597.130	2.726.038.443
14	Préstamos por cobrar	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	14.526.699.752	14.344.131.185
17	Bienes de beneficio y uso público	13.172.329.177	13.415.902.281
18	Recursos naturales no renovables	0	0
19	Otros activos	18.683.860.805	11.526.630.435
	Saldo neto de consolidación en cuentas de balance (CR) *	0	0
	TOTAL ACTIVO (3)	**117.453.030.997**	**113.678.773.755**

Código	PASIVO	Periodo Actual may-24 $	Periodo Anterior may-23 $
	CORRIENTE (4)	**2.256.278.305**	**3.159.310.449**
22	Emisión y colocación de títulos de de	0	0
23	Préstamos por pagar	0	0
24	Cuentas por pagar	848.542.345	1.754.388.705
25	Beneficios a los empleados	563.111.959	632.321.744
26	Operaciones con instrumentos deriva	0	0
27	Provisiones	0	0
29	Otros pasivos	844.624.000	772.600.000
	NO CORRIENTE (5)	**28.839.671.652**	**26.455.060.828**
22	Emisión y colocación de títulos de de	0	0
23	Préstamos por pagar	11.617.630.105	10.754.187.716
24	Cuentas por pagar	1.014.194.860	566.998.378
25	Beneficios a los empleados	7.194.496.255	7.314.238.090
26	Operaciones con instrumentos deriva	0	0
27	Provisiones	247.668.145	247.668.145
29	Otros pasivos	8.765.682.287	7.571.968.499
	TOTAL INTERÉS MINORITARIO (6)	0	0
	Participación de terceros	0	0
	Participación patrimonial del sector pı	0	0
3	**PATRIMONIO (7)**	**86.357.081.040**	**84.064.402.478**
31	Patrimonio de las entidades de gobie	86.357.081.040	84.064.402.478
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO (8)	**117.453.030.997**	**113.678.773.755**
		0	0

ANEXO No. 1
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT. 891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MAYO 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
KELYVER 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 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual may-24	Período Anterior may-23
	CORRIENTE (1)	**68.035.418.732**	**70.851.946.011**
11	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**34.888.001.722**	**33.304.448.900**
1110	Depósitos en instituciones financieras	34.716.533.017	33.132.980.195
1132	Efectivo de uso restringido	171.468.705	171.468.705
13	**Cuentas por cobrar**	**32.749.133.954**	**37.156.957.081**
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos	1.779.285.400	824.071.410
1337	Transferencias por cobrar	30.171.036.064	35.377.902.515
1384	Otras cuentas por cobrar	798.812.490	954.983.156
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)	**49.417.612.265**	**42.826.827.744**
12	**Inversiones e instrumentos derivados**	**814.125.400**	**814.125.400**
1216	Inv. Patrimoniale en entidades en liquidación	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**	**2.220.597.130**	**2.726.038.443**
1305	Impuestos, retención en la fuente y anticipos	2.200.637.525	2.632.906.004
1384	Otras cuentas por cobrar	19.959.605	93.132.439

Código	PASIVO	Período Actual may-24	Período Anterior may-23
	CORRIENTE (4)	**2.256.278.305**	**3.159.310.449**
23	**Préstamos por pagar**	**0**	**0**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	0	0
24	**Cuentas por pagar**	**848.542.345**	**1.754.388.705**
2401	Adqusición de bienes y servicios	629.583.548	1.051.420.456
2403	Otras transferencias	93.094.610	605.169.780
2407	Recursos a favor de terceros	3.060.528	6.306.763
2424	Descuentos de nómina	33.991.983	23.816.565
2430	Subsidios asignados	0	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbr	28.572.941	14.158.831
2440	Impuestos, contribuciones y tasas	9.583.486	9.583.486
2445	Impuesto al valor agregado IVA	3.933.291	4.715.794
2490	Otras cuentas por pagar	46.721.959	39.217.030
25	**Beneficios a los empleados**	**563.111.959**	**632.321.744**
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	563.111.959	632.321.744
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)	**28.839.671.652**	**26.455.060.828**
23	**Préstamos por pagar**	**11.617.630.105**	**10.754.187.716**
2314	Financiamiento interno de largo plazo	11.617.630.105	10.754.187.716
24	**Cuentas por pagar**	**1.014.194.860**	**566.998.378**
2403	Otras transferencias	0	0
2407	Recursos a favor de terceros	894.808.019	442.440.550
2490	Otras cuentas por pagar	119.386.841	124.557.828

ANEXO No.2
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual may-24	Período Anterior may-23
16	**Propiedades, planta y equipo**	**14.526.699.752**	**14.344.131.185**
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	-4.157.596.174	-3.838.427.019
1695	Deterioro acumulado de ppye (cr)	-489.247.865	-489.247.865
17	**Bienes de uso público e históricos y cultu**	**13.172.329.177**	**13.415.902.281**
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	-1.402.121.556	-1.158.548.452
	ACTIVO		
19	**Otros activos**	**18.683.860.805**	**11.526.630.435**
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	8.986.785.421	8.547.581.625
1906	Avances y anticipos entregados	779.171.771	2.553.872.039
1908	Recursos entregados en administración	8.913.639.436	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)	**117.453.030.997**	**113.678.773.755**

Código	PASIVO	Período Actual may-24	Período Anterior may-23
25	**Beneficios a los empleados**	**7.194.496.255**	**7.314.238.090**
2513	Beneficios por terminación del vinculo labora	0	0
2514	Beneficios posempleo-pensiones	7.194.496.255	7.314.238.090
27	**Provisiones**	**247.668.145**	**247.668.145**
2701	Litigios y demandas	247.668.145	247.668.145
29	**Otros pasivos**	**8.765.682.287**	**7.571.968.499**
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	8.631.586.240	7.437.872.452
2990	Otros pasivos diferidos	3.888.395	3.888.395
	PASIVO	**31.095.949.956**	**29.614.371.277**
	PATRIMONIO (7)	**86.357.081.040**	**84.064.402.478**
31	**Patrimonio de las entidades de gobierno**	**86.357.081.040**	**84.064.402.478**
3105	Capital fiscal	57.673.084.847	57.673.084.847
3109	Resultados de ejercicios anteriores	16.306.504.878	14.385.559.811
3110	Resultados del ejercicio	12.772.793.238	12.401.059.743
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)	**117.453.030.997**	**113.678.773.755**
		0	0

ANEXO No.2
ALCALDIA MUNICIPAL-MUNICIPIO DE PALERMO - HUILA
NIT.891.180.021-9
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE MAYO DE 2024
(Cifras en pesos)

Código	ACTIVO	Período Actual may-24	Período Anterior may-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 may-24	Período Anterior may-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 FARFAN
ALCALDE

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

FIRMA SECRETARIO DE HACIENDA
ALEJANDRO GOMEZ MONTENEGRO