



**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
República de Colombia

# **Estados Financieros**

diciembre 2020-2019

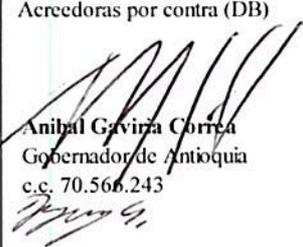
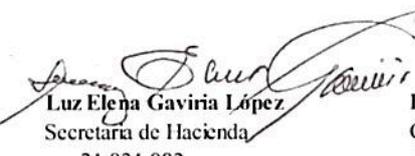
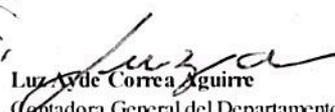


Centro Administrativo Departamental José María Córdova (La Apujarra)  
Calle 42 B 52 - 106 - Piso 10 - Teléfonos 57 (4) 383 86 61 - Medellín - Colombia



<b>DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA</b>			
<b>NIT 890.900.286-0</b>			
<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL</b>			
<b>A 31 de diciembre 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	Nota 5	844,431	899,079
Efectivo y equivalentes de efectivo de uso restringido	Nota 5	1,548	1,475
Inversiones de administración de liquidez	Nota 6	200	152
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	Nota 7	872,333	952,699
Cuentas por cobrar por transacciones con contraprestación	Nota 7-17	135,908	123,571
Préstamos por cobrar	Nota 8	25,612	24,094
Inventarios	Nota 9	243,887	140,013
Activos intangibles	Nota 14	142	0
Otros activos	Nota 16	283,248	484,169
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>2,407,309</b>	<b>2,625,252</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Inversiones de administración de liquidez	Nota 6	14,776	14,767
Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos	Nota 6	136,861	125,706
Cuentas por cobrar por transacciones sin contraprestación	Nota 7	2,601	1,463
Préstamos por cobrar	Nota 8	98,065	65,776
Propiedades, planta y equipo	Nota 10	1,023,606	1,154,484
Bienes de uso público e históricos y culturales	Nota 11-32	2,876,623	2,962,297
Activos intangibles	Nota 14	12,590	9,443
Otros activos	Nota 16	1,160,463	996,409
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>5,325,585</b>	<b>5,330,345</b>
<b>Total Activos</b>		<b>7,732,894</b>	<b>7,955,597</b>



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA				
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL				
NIT 890.900.286-0				
A 31 de diciembre de 2020-2019				
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)				
PASIVOS		2020	2019	
<b>Corriente</b>				
Préstamos por pagar	Nota 20	253.002	206.059	
Cuentas por pagar	Nota 21	458.814	463.059	
Beneficios a los empleados	Nota 22	62.348	49.840	
Otros pasivos	Nota 24	458.264	544.206	
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>1,232,428</b>	<b>1,263,165</b>	
<b>No corriente</b>				
Emisión y colocación de títulos de deuda	Nota 19	66.175	70.582	
Préstamos por pagar	Nota 20	1,464.408	1,410.488	
Cuentas por pagar	Nota 21	0	2.514	
Beneficios a los empleados	Nota 22	1,122,398	794.483	
Provisiones	Nota 23	403,561	368,368	
Otros pasivos	Nota 24	413.448	368,577	
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>3,469,990</b>	<b>3,015,011</b>	
<b>Total Pasivos</b>		<b>4,702,418</b>	<b>4,278,176</b>	
<b>PATRIMONIO</b>				
Patrimonio de la entidad de Gobierno	Nota 27	3,252,126	3,559,761	
Déficit (Excedente) del ejercicio	Nota 27	-221.650	117.659	
<b>Total Patrimonio</b>		<b>3,030,477</b>	<b>3,677,421</b>	
<b>Total Pasivos más Patrimonio</b>		<b>7,732,894</b>	<b>7,955,597</b>	
<b>Cuentas de orden Deudoras</b>				
Activos contingentes	Nota 25	90.515	1,443.427	
Deudoras de Control	Nota 26	422.106	451.203	
Deudoras por contra (CR)	Nota 26	512.621	1,894.630	
<b>Cuentas de orden Acreedoras</b>				
Pasivos Contingentes	Nota 25	1,689,266	1,690,186	
Acreedoras de Control	Nota 26	2,195,858	2,156,335	
Acreedoras por contra (DB)	Nota 26	3,885,124	3,846,521	
  				
Anibal Gaviria Correa Gobernador de Antioquia c.c. 70.566.243		Luz Elena Gaviria López Secretaría de Hacienda c.c. 21.931.982		Luz Ayde Correa Aguirre Contadora General del Departamento c.c. 42.875.856 Tarjeta Profesional N° 31972-T Ver certificación anexo

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 periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2020-2019 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)			
		2020	2019
<b>Ingresos sin contraprestación</b>			
Ingresos fiscales	Nota 28	1,637,537	2,043,591
Venta de bienes	Nota 28	8,323	10,566
Venta de servicios	Nota 28	431	349
Transferencias y subvenciones	Nota 28	2,327,037	2,032,699
Operaciones Interinstitucionales	Nota 28	0	390
<b>Ingresos con contraprestación</b>			
Venta de bienes	Nota 28	169,292	402,330
Venta de servicios	Nota 28	587	2,116
<b>Total Ingresos operacionales</b>		<b>4,143,208</b>	<b>4,492,042</b>
<b>Costos</b>			
Costo de ventas de bienes y de servicios	Nota 30	95,079	172,788
<b>Total Costos</b>		<b>95,079</b>	<b>172,788</b>
Gastos de administración y operación	Nota 29	417,832	703,258
Gasto de ventas	Nota 29	36,428	39,936
Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	Nota 29	450,048	654,596
Transferencias y subvenciones	Nota 29	801,599	820,127
Gasto público social	Nota 29	2,566,612	2,668,495
<b>Total Gastos de operación</b>		<b>4,272,520</b>	<b>4,886,412</b>
<b>Déficit Operacional</b>		<b>-224,391</b>	<b>-567,158</b>
Ganancias y pérdidas por baja en cuentas de activos	Nota 28	0	2,835
Ganancias por participación en el resultado del periodo de las controladas, asociadas y negocios conjuntos	Nota 28	3,800	6,732
Ingresos financieros	Nota 28	61,721	537,535
Otros ingresos	Nota 28	134,041	429,030
<b>Total Ingresos no operacionales</b>		<b>199,561</b>	<b>976,132</b>
Pérdidas por participación en el resultado del periodo de las controladas, asociadas y negocios conjuntos	Nota 29	1,917	1,846
Gastos financieros	Nota 29	142,114	149,868
Otros gastos	Nota 29-34	52,790	139,601
<b>Total Gastos no operacionales</b>		<b>196,820</b>	<b>291,315</b>
<b>Resultado del Periodo</b>		<b>-221,650</b>	<b>117,659</b>

Anibal Gaviria Correa  
Gobernador de Antioquia  
c.e. 70.566.247

Luz Elena Gaviria López  
Secretaria de Hacienda  
c.e. 21.931.982

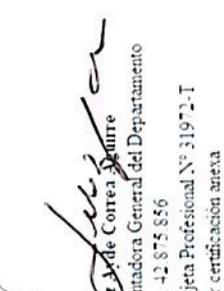
Luz Yule Correa Aguirre  
Contadora General del Departamento  
c.e. 42.875.856  
Tarjeta Profesional N° 31972-T  
Ver certificación anexa



DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA NIT 890.900.286-0 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL A 31 de diciembre de 2020-2019 (Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)									
	Capital Fiscal	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	Ganancias o pérdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de inversiones en controladas	Ganancias o pérdidas por la aplicación del Método de Participación Patrimonial de inversiones en asociadas	Ganancias o pérdidas por Planes de Beneficios a los empleados	Total Patrimonio	
Saldo a 31/12/2018	5.460.794	2.872	243.047	-1.625.879	15.346	1.362	-755.581	3.341.961	
Apropiaciones y traslados	-	-	-	-	-	-	-	-	
Movimientos de año	-	1.159.481	243.047	1.625.879	1.883	3	32.569	217.800	
Resultado del periodo	-	-	117.659	-	-	-	-	117.660	
Saldo a 31/12/2019	5.460.794	1.196.609	117.659	-	17.229	1.359	723.012	3.677.421	
Apropiaciones y traslados	-	3.657	-	-	-	-	-	3.657	
Movimientos de año	-	313.974	117.659	-	652	-	625.918	428.952	
Resultado del periodo	-	-	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	

  
 Ana María Gaviria Correa  
 Gobernadora de Antioquia  
 c.c. 70.566.243

  
 Luz Elena Gaviria Lopez  
 Secretaria de Hacienda  
 c.c. 21.931.982

  
 Luz A. de Correa Quiñone  
 Contadora General del Departamento  
 c.c. 42.875.856  
 Tarjeta Profesional N° 31972-I  
 Ver certificación anexa



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

**CERTIFICA:**

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

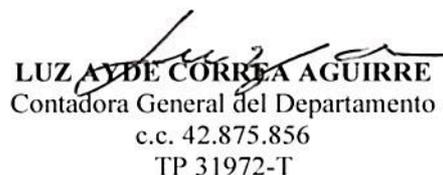
- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por el Departamento de Antioquia durante el período contable y los saldos fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Marco Normativo 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 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, 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 Secretaria de Hacienda y la Contadora del Departamento de Antioquia.

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

  
**ANIBAL GAVIRIA CORREA**  
Gobernador de Antioquia  
c.c. 79.566.243

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

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