

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



| ACTIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Activo corriente | | 21.283.157.160 | 15.506.501.711 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 5 | 6.195.098.576 | 3.714.107.301 |
| Caja | | 17.493.424 | 6.678.668 |
| Depósitos en instituciones financieras | | 4.323.480.310 | 3.304.692.432 |
| Fondos en tránsito | | 1.002.784 | 0 |
| Efectivo de uso restringido | | 706.886.163 | 95.963.306 |
| Equivalentes al efectivo | | 1.146.235.895 | 306.772.895 |
| Inversiones de administración de liquidez | 6.2 | 1.460.249.566 | 3.163.633.804 |
| Derechos de recompra de inversiones | | 20.485 | |
| Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado | | 520.290.907 | 2.575.342.457 |
| Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado | | 939.774.228 | 588.153.395 |
| Inversiones de administración de liquidez al costo | | 211.082 | 143.983 |
| Menos: deterioro acumulado de inversiones de liquidez (cr) | | -47.136 | -6.031 |
| Instrumentos derivados | | 137.450.211 | 144.309.205 |
| Instrumentos derivados con fines de especulación | | 102.209.554 | 128.204.152 |
| Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo | | 35.240.657 | 16.105.053 |
| Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos | | 0 | 0 |
| Inversiones en controladas al costo | | 0 | 0 |
| Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 0 | 0 |
| Inversiones en asociadas al costo | | 0 | 0 |
| Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 0 | 0 |
| Inversiones en negocios conjuntos al costo | | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar sin contraprestación | 7.2 | 2.473.199.642 | 1.515.139.869 |
| Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos | | 723.388.933 | 316.360.958 |
| Contribuciones tasas e ingresos no tributarios | | 1.518.570.672 | 1.129.806.672 |
| Administración del sistema de seguridad social en salud | | 50.118.109 | 5.629.487 |
| Subvenciones por cobrar | | 25.510.461 | 200.000 |
| Transferencias por cobrar | | 98.379.272 | 42.444.281 |
| Sentencias, laudos arbitrales y conciliaciones extrajudiciales a favor de la entidad | | 221.025 | 0 |
| Otros conceptos de Cuentas por cobrar sin contraprestación | | 57.011.170 | 20.698.471 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 0 | 0 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr) | | 0 | 0 |
| Cuentas por cobrar con contraprestación | 7.1 | 5.502.473.973 | 3.802.758.157 |
| Venta de bienes | | 9.686.479 | 4.869.085 |
| Prestación de servicios | | 349.572.475 | 340.522.278 |
| Prestación de servicios públicos | | 311.527.992 | 220.215.574 |
| Prestación de servicios de salud | | 174.670.357 | 195.164.093 |
| Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación | | 522.409.256 | 443.733.551 |
| Cuentas por cobrar a costo amortizado | | 5.537.150.960 | 2.989.261.574 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 349.189.799 | 206.522.374 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr) | | -1.487.496 | -1.084.532 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr) | | -1.750.245.849 | -596.445.840 |

V. K. G.

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

| ACTIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| Otras cuentas por cobrar | | 2.660.910.143 | 650.222.498 |
| Otras cuentas por cobrar | | 2.868.177.485 | 731.622.293 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 1.233.159 | 1.737.023 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr) | | -208.500.501 | -83.136.818 |
| Préstamos por cobrar | 8 | 76.662.694 | 89.903.652 |
| Préstamos concedidos | | 78.177.865 | 90.114.094 |
| Préstamos por cobrar de difícil recaudo | | 28 | 453 |
| Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr) | | -1.515.199 | -210.895 |
| Inventarios | 9 | 717.398.350 | 618.493.008 |
| Mercancías en existencia | | 132.036.035 | 135.557.510 |
| Prestadores de servicios | | 0 | 584.289 |
| Materias primas | | 10.209 | 2.099 |
| Materiales y suministros | | 563.151.577 | 464.871.835 |
| Productos en proceso | | 4.833.994 | 4.326.523 |
| En tránsito | | 19.421.499 | 14.664.751 |
| En poder de terceros | | 27.169 | 52.728 |
| Menos: deterioro acumulado de inventarios (cr) | | -2.082.133 | -1.566.727 |
| Activos intangibles | 14 | 53.928 | 46.103 |
| Activos intangibles. | | 1.949.423 | 1.966.667 |
| Menos: amortización y deterioro acumulados de activos intangibles (cr) | | -1.895.495 | -1.920.564 |
| Activo por impuestos corrientes | 31 | 1.051.770.355 | 500.051.546 |
| Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones | | 1.051.770.355 | 500.051.546 |
| Otros activos | 12 | 1.097.757.827 | 1.390.579.232 |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | | 344.595.619 | 393.648.307 |
| Avances y anticipos entregados | | 152.097.697 | 226.679.221 |
| Recursos entregados en administración | | 494.734.989 | 683.427.452 |
| Depósitos entregados en garantía | | 72.211.289 | 50.982.980 |
| Derechos en fideicomiso | | 19.696.374 | 15.812.259 |
| Activos diferidos | | 0 | 0 |
| Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados | | 14.421.859 | 20.029.014 |
| Menos: Saldos de operaciones recíprocas en activos (CR) | | -89.868.105 | -82.742.665 |
| Cuentas por cobrar | | -10.347.078 | 0 |
| Otros activos | | -79.521.027 | 0 |
| Activo no corriente | | 79.230.320.775 | 76.911.872.778 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 5 | 63.509.133 | 105.823.233 |
| Efectivo de uso restringido | | 63.509.133 | 105.823.233 |
| Inversiones de administración de liquidez | 6.2 | 3.256.831.335 | 3.324.364.155 |
| Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado | | 39.564.370 | 39.564.508 |
| Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el patrimonio (otro resultado integral) | | 2.311.430.550 | 2.612.134.600 |
| Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado | | 904.647.091 | 671.530.474 |
| Inversiones de administración de liquidez al costo | | 1.211.188 | 1.148.546 |
| Menos: deterioro acumulado de inversiones de administración liquidez (cr) | | -21.864 | -13.973 |

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



| ACTIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|----------------------|
| Instrumentos derivados | | 101.066.587 | 46.279.427 |
| Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo | | 101.066.587 | 46.279.427 |
| Inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos | 6.1 | 5.283.933.007 | 5.081.281.816 |
| Inversiones en entidades en liquidación | | 90 | 90 |
| Inversiones en controladas al costo | | 0 | 0 |
| Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 5.256.356.503 | 5.089.324.138 |
| Inversiones en asociadas al costo | | 36.768.388 | 36.788.987 |
| Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 46.220.281 | 40.165.358 |
| Inversiones en negocios conjuntos al costo | | 29.966.762 | 99.000 |
| Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de participación patrimonial | | 1.583.845 | 1.867.105 |
| Menos: deterioro acumulado de inversiones en controladas, asociadas y negocios conjuntos (cr) | | -86.962.862 | -86.962.862 |
| Cuentas por cobrar sin contraprestación | 7.2 | 840.713.710 | 869.995.576 |
| Impuestos retención en la fuente y anticipos de impuestos | | 0 | 0 |
| Contribuciones tasas e ingresos no tributarios | | 813.468.742 | 843.926.431 |
| Administración del sistema de seguridad social en salud | | 34.714.386 | 33.245.792 |
| Subvenciones por cobrar | | 7.533 | 0 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 1.970.095.172 | 2.486.278.459 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar sin contraprestación (cr) | | -1.977.572.123 | -2.493.455.106 |
| Cuentas por cobrar con contraprestación | 7.1 | 1.417.632.478 | 989.877.254 |
| Venta de bienes | | 8.415.675 | 5.786.556 |
| Prestación de servicios | | 76.527 | 130.422 |
| Prestación de servicios públicos | | 0 | 0 |
| Prestación de servicios de salud | | 21.369.325 | 20.456.222 |
| Otros conceptos de Cuentas por cobrar con contraprestación | | 599.985.718 | 542.766.910 |
| Cuentas por cobrar a costo amortizado | | 877.757.767 | 458.893.085 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 290.982.154 | 268.149.793 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr) | | -64.542.178 | -79.816.604 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar costo amortizado (cr) | | -316.412.510 | -226.489.130 |
| Otras cuentas por cobrar | | 178.140.614 | 196.613.558 |
| Otras cuentas por cobrar | | 188.545.359 | 205.645.220 |
| Cuentas por cobrar de difícil recaudo | | 24.609.369 | 23.603.834 |
| Menos: deterioro acumulado de cuentas por cobrar con contraprestación (cr) | | -35.014.114 | -32.635.496 |
| Préstamos por cobrar | 8 | 333.816.540 | 389.276.328 |
| Préstamos concedidos | | 367.673.701 | 414.588.944 |
| Préstamos por cobrar de difícil recaudo | | 28.879.685 | 27.933.692 |
| Menos: deterioro acumulado de préstamos por cobrar (cr) | | -62.736.846 | -53.246.308 |

V. J.

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

| ACTIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Propiedades, planta y equipo | 10 | 52.665.167.161 | 50.905.929.719 |
| Terrenos | | 5.104.125.650 | 5.776.070.038 |
| Construcciones en curso | | 13.997.345.323 | 13.785.252.612 |
| Maquinaria, planta y equipo en montaje | | 362.175.163 | 211.218.135 |
| Propiedades, planta y equipo en tránsito | | 102.857.733 | 59.828.825 |
| Bienes muebles en bodega | | 32.991.862 | 31.939.049 |
| Propiedades, planta y equipo no explotados | | 69.030 | 50.632 |
| Edificaciones | | 12.618.026.145 | 12.232.210.741 |
| Repuestos | | 33.382.754 | 32.232.383 |
| Plantas, ductos y túneles | | 12.849.848.363 | 10.957.093.506 |
| Redes, líneas y cables | | 16.316.555.833 | 13.126.294.424 |
| Maquinaria y equipo | | 1.873.289.368 | 1.417.197.421 |
| Equipo médico y científico | | 157.647.923 | 147.814.481 |
| Muebles, enseres y equipo de oficina | | 216.325.799 | 201.410.203 |
| Equipos de comunicación y computación | | 890.676.942 | 847.907.112 |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | | 1.340.532.269 | 1.249.043.309 |
| Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería | | 8.902.093 | 7.245.410 |
| Bienes de arte y cultura | | 5.622.660 | 5.640.620 |
| Propiedades, planta y equipo en concesión | | 1.304.989.981 | 1.297.200.587 |
| Menos: depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr) | | -11.794.291.491 | -8.976.101.827 |
| Menos: deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr) | | -2.755.906.239 | -1.503.617.942 |
| Bienes de uso público e históricos y culturales | 11 | 6.927.812.238 | 6.809.245.564 |
| Materiales | | 1.168.666 | 1.374.715 |
| Bienes de uso público en construcción | | 1.590.369.215 | 1.414.276.821 |
| Bienes de uso público en servicio | | 7.116.778.084 | 7.051.375.409 |
| Bienes de uso público en servicio-concesiones | | 206.837.890 | 206.837.890 |
| Bienes históricos y culturales | | 30.554.037 | 30.554.037 |
| Bienes de uso público representados en bienes de arte y cultura | | 7.156.296 | 7.152.535 |
| Menos: depreciación acumulada de Bienes de uso público (cr) | | -2.004.356.822 | -1.883.798.870 |
| Menos: deterioro acumulado de bienes de uso público (cr) | | -20.695.128 | -18.526.973 |
| Propiedades de inversión | 13 | 350.516.797 | 314.047.424 |
| Propiedades de inversión | | 194.404.110 | 157.023.960 |
| Propiedades de inversión - modelo del valor razonable | | 167.329.302 | 165.119.166 |
| Menos: depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr) | | -11.216.615 | -8.095.702 |
| Activos intangibles | 14 | 8.247.054.993 | 7.771.016.395 |
| Activos intangibles | | 10.637.979.816 | 9.749.853.544 |
| Menos: amortización acumulada de activos intangibles (cr) | | -2.249.456.237 | -1.849.533.994 |
| Menos: deterioro acumulado de activos intangibles (cr) | | -141.468.586 | -129.303.155 |
| Activo por impuestos corrientes | 31 | 7.690.064 | 860.594 |
| Anticipos retenciones y saldos a favor por impuestos y contribuciones | | 7.690.064 | 860.594 |
| Activos por impuestos diferidos | 31 | 3.579.243.860 | 2.532.651.620 |
| Activos por impuestos diferidos | | 3.579.243.860 | |
| Otros activos | 12 | 2.433.948.059 | 2.062.072.126 |
| Bienes y servicios pagados por anticipado | | 337.208.346 | 21.253.857 |
| Avances y anticipos entregados | | 359.141.532 | 287.257.391 |
| Recursos entregados en administración | | 1.171.649.327 | 1.082.515.257 |
| Depósitos entregados en garantía | | 17.699.857 | 39.200.175 |
| Derechos en fideicomiso | | 494.590.441 | 561.511.822 |
| Activos diferidos | | 29.862.064 | 30.162.133 |
| Derechos de reembolso y de sustitución de activos deteriorados | | 23.796.492 | 40.171.491 |

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



| ACTIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|-----------------------|
| Menos: Saldos de operaciones recíprocas en los activos (cr) | | -6.456.755.801 | -4.487.462.011 |
| Inversiones e instrumentos derivados | | -6.348.115.797 | 0 |
| Cuentas por cobrar | | -100.468.282 | 0 |
| Préstamos por cobrar | | 0 | 0 |
| Otros activos | | -8.171.722 | 0 |
| TOTAL ACTIVO | | 100.513.477.935 | 92.418.374.489 |
| PASIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
| Pasivo corriente | | 12.827.194.975 | 11.119.867.192 |
| Emisión y colocación de títulos de deuda | 17 | 361.769.268 | 699.997.655 |
| Financiamiento interno de corto plazo | | 162.244.482 | 21.555.774 |
| Financiamiento interno de largo plazo | | 2.255.298 | 1.944.448 |
| Financiamiento externo de corto plazo | | 197.269.488 | 676.497.433 |
| Préstamos por pagar | 18 | 3.686.709.260 | 3.506.023.160 |
| Financiamiento interno de corto plazo | | 1.122.046.508 | 850.031.932 |
| Financiamiento interno de largo plazo | | 725.863.130 | 662.742.211 |
| Financiamiento externo de corto plazo | | 1.766.385.179 | 1.930.476.600 |
| Financiamiento externo de largo plazo | | 72.414.443 | 62.772.417 |
| Cuentas por pagar | 19 | 5.489.031.934 | 4.083.036.934 |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 1.894.663.806 | 1.111.265.883 |
| Subvenciones por pagar | | 0 | 65.668.624 |
| Transferencias por pagar | | 8.572.951 | 3.543.989 |
| Adquisición de bienes y servicios del exterior | | 1.031.938.250 | 1.017.168.511 |
| Recursos a favor de terceros | | 495.489.951 | 315.329.731 |
| Operaciones de seguros y reaseguros | | 0 | 0 |
| Descuentos de nómina | | 32.197.422 | 30.234.304 |
| Gastos financieros por pagar - operaciones de banca central | | 2.110.281 | 2.110.281 |
| Subsidios asignados | | 22.630.561 | 19.145.608 |
| Retención en la fuente e impuesto de timbre | | 276.039.008 | 153.122.612 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | | 294.652.999 | 387.759.783 |
| Impuesto al valor agregado - IVA | | 101.321.056 | 50.787.720 |
| Créditos judiciales | | 982.801 | 115.373 |
| Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud | | 1.790.547 | 1.217.977 |
| Administración y prestación de servicios de salud | | 518.892 | 0 |
| Administración de la seguridad social en salud | | 205.249.878 | 203.468.773 |
| Otras cuentas por pagar | | 1.120.873.531 | 722.097.765 |
| Beneficios a los empleados, neto | 20 | 905.620.453 | 710.175.970 |
| Beneficios a los empleados a corto plazo | | 406.955.147 | 335.444.661 |
| Beneficios a los empleados a largo plazo, neto | | 41.827.638 | 17.879.648 |
| Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | | 0 | 0 |
| Beneficios posempleo - pensiones, neto | | 454.354.281 | 354.315.680 |
| Otros beneficios posempleo | | 2.483.387 | 2.535.981 |
| Operaciones con instrumentos derivados | | 0 | 69.196.805 |
| Instrumentos derivados con fines de especulación | | 0 | 69.196.805 |
| Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivo | | 0 | 0 |

Vej

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

| PASIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Provisiones | 21 | 1.000.530.996 | 1.078.162.021 |
| Litigios y demandas | | 289.546.474 | 276.598.705 |
| Garantías | | 159.259.378 | 0 |
| Provisión para servicios de salud | | 384.706.708 | 374.038.548 |
| Provisiones diversas | | 167.018.436 | 427.524.768 |
| Pasivos por impuestos corrientes | | 875.017.055 | 768.731.906 |
| Anticipos, retenciones y saldos a favor por concepto de impuestos | | 875.017.055 | 768.731.906 |
| Otros pasivos | 22 | 669.024.789 | 351.666.367 |
| Avances y anticipos recibidos | | 44.292.577 | 16.310.635 |
| Recursos recibidos en administración | | 111.555.817 | 50.645.611 |
| Depósitos recibidos en garantía | | 30.105.161 | 36.925.345 |
| Ingresos recibidos por anticipado | | 240.548.689 | 163.319.976 |
| Otros pasivos diferidos | | 242.522.545 | 84.464.800 |
| Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db) | | -160.508.780 | -147.123.626 |
| Cuentas por pagar | | -111.899.266 | 0 |
| Otros pasivos | | -48.609.514 | 0 |
| Pasivo no corriente | | 42.973.587.689 | 39.449.320.439 |
| Emisión y colocación de títulos de deuda | 17 | 15.014.192.840 | 13.242.194.483 |
| Financiamiento interno de largo plazo | | 2.961.053.684 | 2.487.567.559 |
| Financiamiento externo de largo plazo | | 12.053.139.156 | 10.754.626.924 |
| Préstamos por pagar | 18 | 16.410.233.939 | 16.630.802.796 |
| Financiamiento interno de largo plazo | | 10.442.059.731 | 10.033.167.236 |
| Financiamiento externo de largo plazo | | 5.968.174.208 | 6.597.635.560 |
| Cuentas por pagar | 19 | 313.080.879 | 387.779.819 |
| Adquisición de bienes y servicios nacionales | | 44.370.558 | 87.576.856 |
| Adquisición de bienes y servicios del exterior | | 61.899.031 | 63.011.885 |
| Recursos a favor de terceros | | 654.550 | 646.885 |
| Impuestos, contribuciones y tasas | | 33.350.514 | 33.700.782 |
| Recursos recibidos del sistema de seguridad social en salud | | 2.142.242 | 2.990.740 |
| Administración de la seguridad social en salud | | 46.033.770 | 64.322.532 |
| Otras cuentas por pagar | | 124.630.214 | 135.530.139 |
| Cuentas por pagar a costo amortizado | | 0 | 0 |
| Beneficios a los empleados, neto | 20 | 2.997.926.021 | 2.947.411.394 |
| Beneficios a los empleados a largo plazo, neto | | 255.020.689 | 292.969.465 |
| Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual | | 106.010 | 90.601 |
| Beneficios posempleo - pensiones, neto | | 2.674.127.184 | 2.575.729.621 |
| Otros beneficios posempleo | | 68.672.138 | 78.621.707 |
| Operaciones con instrumentos derivados | | 164.276.925 | 349.934.949 |
| Instrumentos derivados con fines de cobertura de flujos de efectivos | | 164.276.925 | 349.934.949 |
| Provisiones | 21 | 1.403.621.763 | 829.767.830 |
| Litigios y demandas | | 585.344.575 | 248.951.027 |
| Garantías | | 42.659.321 | 0 |
| Provisión para servicios de salud | | 65.731.703 | 14.624.245 |
| Provisiones diversas | | 709.886.164 | 566.192.558 |

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



| PASIVO | NOTA | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Otros pasivos | 22 | 7.639.148.903 | 6.277.250.728 |
| Avances y anticipos recibidos | | 64.202.384 | 61.541.690 |
| Recursos recibidos en administración | | 17.740.480 | 15.850.034 |
| Depósitos recibidos en garantía | | 382.239.625 | 313.309.213 |
| Ingresos recibidos por anticipado | | 52.966.048 | 59.602.402 |
| Pasivos por impuestos diferidos | | 5.476.565.117 | 4.778.842.029 |
| Otros pasivos diferidos | | 1.645.435.249 | 1.048.105.360 |
| Menos: saldos de operaciones recíprocas en los pasivos (db) | | -968.893.581 | -1.215.821.560 |
| Cuentas por pagar | | -20.479.543 | 0 |
| Préstamos por pagar | | -934.332.106 | 0 |
| Otros pasivos | | -14.081.932 | 0 |
| TOTAL PASIVO | | 55.800.782.664 | 50.569.187.632 |

| PATRIMONIO | NOTA | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| Patrimonio de las entidades de gobierno | 25.1 | 18.223.212.634 | 18.748.422.680 |
| Capital fiscal | | 14.159.848.865 | 14.266.740.257 |
| Resultados de ejercicios anteriores | | 4.446.203.026 | 4.471.522.958 |
| Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas | | -23.006.670 | -3.639.244 |
| Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas | | -2.648.027 | -2.617.672 |
| Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados | | -357.184.713 | 16.416.228 |
| Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor de mercado con cambios en el patrimonio reclasificadas a las categorías del costo amortizado o del costo | | 153 | 153 |
| Patrimonio de las empresas | 25.2 | 26.176.994.210 | 24.036.330.584 |
| Aportes sociales | | 28.172.440 | 28.172.440 |
| Capital fiscal | | 727.101.516 | 716.426.454 |
| Reservas | | 1.553.322.528 | 1.609.626.850 |
| Resultados de ejercicios anteriores | | 19.720.520.941 | 18.474.451.684 |
| Ganancias o pérdidas en inversiones de administración de liquidez a valor razonable con cambios en el otro resultado integral | | 3.360.421.774 | 2.766.164.207 |
| Ganancias o pérdidas por coberturas de flujos de efectivo | | -35.848.848 | -21.863.743 |
| Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en controladas | | 884.439.681 | 479.695.173 |
| Ganancias o pérdidas por revaluación de propiedades, planta y equipo | | 12.079.214 | 12.079.214 |
| Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a empleados | | -73.215.036 | -28.421.695 |
| Resultados consolidados del ejercicio | 25.3 | 4.769.516.298 | 3.805.165.984 |
| Utilidad consolidada del ejercicio | | 4.769.516.298 | 3.805.165.984 |
| Menos: saldos de operaciones recíprocas en el patrimonio (db) | | -4.854.050.722 | -4.591.493.303 |
| Inversiones patrimoniales vs patrimonio institucional | | -4.854.050.722 | -4.591.493.303 |
| Participación no controladora | 25.4 | 397.022.848 | -149.239.093 |
| Sector privado | | 1.131.403.664 | 586.871.021 |
| Sector público | | -734.380.816 | -736.110.114 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 44.712.695.268 | 41.849.186.852 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 100.513.477.932 | 92.418.374.483 |

Vky

MUNICIPIO DE MEDELLIN
 NIT 890.905.211-1
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO
 A DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos



Alcaldía de Medellín

| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | NOTA | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| Activos contingentes | 23 | 824.522.438 | 895.428.171 |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 204.721.300 | 359.882.867 |
| Garantías contractuales | | 91.672.115 | 91.672.115 |
| Otros activos contingentes | | 528.129.023 | 443.873.189 |
| Deudoras fiscales | 24 | 7.238.702.518 | 7.238.702.518 |
| Deudoras de control | 24 | 8.497.278.322 | 4.294.977.256 |
| Bienes entregados en custodia | | 19.564.553 | 19.432.702 |
| Documentos entregados para su cobro | | 1.374.140 | 1.346.164 |
| Mercancías entregadas en consignación | | 52.728 | 52.728 |
| Bienes y derechos retirados | | 498.454.601 | 500.583.941 |
| Facturación glosada en venta de servicios de salud | | 12.769.318 | 12.182.313 |
| Bienes entregados a terceros | | 1.536.749.413 | 1.461.715.788 |
| Recaudo por la enajenación de activos al sector privado | | 210.797 | 9.638 |
| Ejecución de proyectos de inversión | | 449.077.703 | 423.515.090 |

| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | NOTA | 2021 | 2020 |
|-------------------------------------------------------------|------|------------------------|------------------------|
| Responsabilidades en proceso | | 1.999.806 | 1.761.024 |
| Bienes de uso público | | 512.738 | 512.738 |
| Bienes históricos y culturales | | 473.269 | 511.642 |
| Desembolsos bienestar universitario | | 7.442.981 | 4.450.522 |
| Gastos de investigación instituciones de educación superior | | 3.359.094 | 2.807.936 |
| Saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016 | | 0 | 0 |
| Otras cuentas deudoras de control | | 5.965.237.180 | 1.866.093.010 |
| Deudoras por contra (cr) | | -16.560.503.277 | -12.429.105.925 |

| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | NOTA | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| Pasivos contingentes | 23 | 3.046.226.327 | 3.168.026.343 |
| Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos | | 2.407.304.393 | 2.529.195.531 |
| Garantías contractuales | | 43.158.071 | 43.158.071 |
| Otros pasivos contingentes | | 595.763.863 | 595.672.741 |
| Acreedoras fiscales | 24 | 20.165.386.285 | 20.164.428.920 |
| Acreedoras de control | 24 | 10.145.890.008 | 9.235.752.625 |
| Bienes y derechos recibidos en garantía | | 45.657.482 | 45.657.482 |
| Bienes entregados en custodia | | 91.154.177 | 81.538.946 |
| Recursos administrados en nombre de terceros | | 127.882.578 | 109.175.733 |
| Cálculo actuarial de pensiones para el cumplimiento de disposiciones legales | | 231.119 | 231.119 |



| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | NOTA | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| Mercancías recibidas en consignación | | 6.737.004 | 6.739.279 |
| Préstamos por recibir | | 4.097.460.470 | 4.097.460.470 |
| Ejecución de proyectos de inversión | | 1.020.717.613 | 826.864.231 |
| Otras cuentas acreedoras de control | | 4.756.049.565 | 4.068.085.365 |
| Acreedoras por contra (cr) | | -33.357.502.620 | -32.568.207.888 |

SECRETARIO DE HACIENDA
 ÓSCAR DE JESÚS HURTADO PÉREZ
 CC: 98.453.193
 Dec. de Delegación 0949 de noviembre 10 de 2021

SUBSECRETARIO DE PRESUPUESTO Y GESTIÓN FINANCIERA ()
 DIANA CATERYNE VALDERRAMA JIMÉNEZ
 CC: 1.036.616.409
 Res: 202250077196 del 15 de junio de 2022

CONTADOR (E)
 MARÍA VICTORIA MARTINEZ ZAPATA
 T.P.Nº : 95922 - T
 Res: 202050051160 del 15 de septiembre de 2020

