

PORTADA

Datos Básicos	
Nombre de la Entidad de Gobierno	MUNICIPIO DE CARTAGO
Nit	891.900.493-2
Tipo de Informe	Estados Financieros y Contables Mensuales
Fecha de Corte del Informe	31 de julio de 2020
Fecha de Corte Comparativo	31 de julio de 2019
Moneda de presentación	Pesos Colombianos
Grado de Redondeo	Ninguno
Medio de Publicación	Pagina Web del Municipio
Información de los Signatario	
Representante Legal	Víctor Alfonso Álvarez Mejía Alcalde Municipal
Preparador de la Información	Mario Núñez Flórez Contador Publico TP 74575-T
Información de Contacto	
Dirección	CAM Calle 8 # 6-52 - Código Postal 762021
Departamento	Valle del Cauca
Teléfonos	PBX (2) 2114101
Correo Electrónico	contabilidad@cartago.gov.co



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo Contable Terminado el
31 de julio de 2020

PAGINA: [2]

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.10

VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-jul-20	31-jul-19
1	ACTIVOS	577.587.140.351	576.647.243.052
	Activos Corrientes	68.352.125.432	70.751.055.412
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25.968.967.420	33.938.360.120
13	Cuentas por Cobrar	42.383.158.012	36.812.695.292
	Activos No Corrientes	509.235.014.919	505.896.187.640
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.149.364.849
13	Cuentas por Cobrar	2.884.786.463	4.627.303.130
16	Propiedades, planta y equipo	63.931.561.595	58.194.960.975
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.754.659.146
19	Otros Activos	49.933.291.493	57.169.899.540
2	PASIVOS	56.671.504.872	52.794.061.326
	Pasivos Corrientes	39.372.812.907	29.037.898.813
23	Préstamos por Pagar	0	60.891.731
24	Cuentas por Pagar	1.574.466.129	1.991.406.523
25	Beneficios a los Empleados	37.433.574.681	26.619.752.804
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755
	Pasivos No Corrientes	17.298.691.965	23.756.162.513
23	Préstamos por Pagar	17.048.491.965	19.781.281.372
27	Provisiones	250.200.000	3.974.881.141
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	520.915.635.479	523.853.181.726
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	520.915.635.479	523.853.181.726
	Pasivo + Patrimonio	577.587.140.351	576.647.243.052
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0
81	Derechos Contingentes	(1.810.586.200)	0
83	Deudoras de Control	(519.056.179)	(519.056.179)
89	Deudoras por Contra (CR)	2.329.642.379	519.056.179
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	Responsabilidades Contingentes	627.174.713	2.497.442.276
93	Acreedoras de Control	8.250.784.268	7.284.151.350
99	Acreedoras por Contra (DB)	(8.877.958.981)	(9.781.593.626)

0

0

Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal


Mario Núñez Flórez
Contador Publico TP 74575-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [3]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de julio de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-jul-20	31-jul-19
	INGRESOS OPERACIONALES	128.259.036.201	120.259.179.615
41	Ingresos Fiscales	40.235.729.609	44.663.937.205
44	Transferencias y Subvenciones	88.023.306.592	75.595.242.410
	GASTOS OPERACIONALES	100.951.461.303	88.910.857.323
51	De Administración y Operación	12.161.998.238	11.145.903.046
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	2.819.162.660	1.355.049.012
55	Gasto Público Social	84.335.029.778	75.164.745.558
57	Operaciones Interinstitucionales	1.635.270.626	1.245.159.707
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	27.307.574.899	31.348.322.292
48	Otros Ingresos	257.901.070	387.396.980
58	Otros Gastos	3.632.218.981	1.748.305.683
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-3.374.317.911	-1.360.908.703
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	23.933.256.988	29.987.413.589

0


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Mario Núñez Flórez
 Contador Publico TP 74575-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [4]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de julio de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12
		VERSIÓN: 1

1	Información General
<p>Las notas a los informe financieros y contables del periodo, se presentan de conformidad con la Resolución N°182 del 19 de mayo de 2017 de CGN, mediante la cual se incorpora en los procedimientos transversales del Régimen de Contabilidad Pública, el procedimiento para la preparación y publicación de los informes financieros y contables mensuales, que deben publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de la Ley 734 de 2002.</p> <p>El Municipio de Cartago, se encuentra bajo el ámbito de las Entidades de Gobierno, a partir de enero 1 de 2018 aplica la Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones y el Catálogo General de Cuentas – CGN versión 2015.04, actualizado según lo dispuesto en las Resoluciones 598 y 625 de 2017.</p>	

2	Consistencia y Razonabilidad de las Cifras
<p>La Información contable presentada por el Municipio de Cartago en los Estados Financieros del presente periodo mensual, fue preparada a partir de los saldos registrados en las cuentas y corresponden a las transacciones, operaciones financieras, económicas, sociales y ambientales susceptibles de comprobación y conciliación, por lo que se considera que la situación financiera se presenta de manera razonable.</p> <p>Los registros se han preparado, aplicando de manera consistente las normas y procedimientos vigentes para el registro de los hechos económicos de la gestión pública. Los hechos económicos ocurridos durante el presente periodo mensual fueron reconocidos dentro del mismo mes.</p>	

3	Materialidad		
<p>El Municipio de Cartago, estableció en su política de Materialidad el cálculo sobre el activo total con un porcentaje del 1%,y con esta base se seleccionó teniendo en cuenta el análisis de las tendencias y su comportamiento en los diferentes años analizados:</p>			
	31-jul-20	31-jul-19	Variación
ACTIVOS	577.587.140.351	576.647.243.052	939.897.299
Materialidad 1%	5.775.871.404	5.766.472.431	9.398.973

4	Información Financiera Agregada
<p>La información financiera del Municipio de Cartago del presente periodo mensual, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 de 2019 emitida por la Contaduría General de la Nación.</p>	

5	Políticas Contables y Administrativas
<p>El Municipio de Cartago, elaboró conjuntamente con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central, a través de mesas de trabajo las políticas contables y administrativas las cuales entraron en vigencia a partir del 01 de enero de 2018, de conformidad con el nuevo marco normativo para Entidades de Gobierno Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Contaduría General de la Nación.</p>	

6	Reporte y Publicación de la Información Financiera
<p>El Municipio de Cartago, durante la presente vigencia fiscal y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, ha realizado a través del Sistema Consolidador de Hacienda e información Pública CHIP, el reporte de los formularios respectivos dentro de los tiempos determinados en dicha resolución.</p> <p>La información financiera y contable mensual consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Cartago, ha sido publicado mes a mes en la pagina web www.cartago.gov.co, de conformidad con el artículo 1, título 3, Contenido y Publicación de los Informes Financieros y Contables Mensuales, numeral 3.3 de la Resolución 182 de mayo 19 de 2017.</p>	



7 Situaciones Particulares de las Cuentas

Las situaciones particulares de las cuentas se presentan de conformidad con la Resolución 182 de 2017 y la política contable del Municipio de Cartago. A continuación, se mencionan las variaciones más representativas en las cuentas del activo y pasivo a la fecha del presente periodo:

Código	Cuenta	31-jul-20	31-jul-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	577.587.140.351	576.647.243.052	939.897.299	0,16%
	Activos Corrientes	68.352.125.432	70.751.055.412	(2.398.929.980)	-3,51%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	25.968.967.420	33.938.360.120	(7.969.392.700)	-30,69%
13	Cuentas por Cobrar	42.383.158.012	36.812.695.292	5.570.462.719	13,14%
	Activos No Corrientes	509.235.014.919	505.896.187.640	3.338.827.279	0,66%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.149.364.849	129.000.000	0,04%
13	Cuentas por Cobrar	2.884.786.463	4.627.303.130	(1.742.516.667)	-60,40%
16	Propiedades, planta y equipo	63.931.561.595	58.194.960.975	5.736.600.620	8,97%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	77.207.010.518	70.754.659.146	6.452.351.372	8,36%
19	Otros Activos	49.933.291.493	57.169.899.540	(7.236.608.046)	-14,49%
2	PASIVOS	56.671.504.872	52.794.061.326	3.877.443.546	6,84%
	Pasivos Corrientes	39.372.812.907	29.037.898.813	10.334.914.094	26,25%
23	Préstamos por Pagar	0	60.891.731	(60.891.731)	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.574.466.129	1.991.406.523	(416.940.394)	-26,48%
25	Beneficios a los Empleados	37.433.574.681	26.619.752.804	10.813.821.877	28,89%
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755	(1.075.658)	-0,29%
	Pasivos No Corrientes	17.298.691.965	23.756.162.513	(6.457.470.548)	-37,33%
23	Préstamos por Pagar	17.048.491.965	19.781.281.372	(2.732.789.407)	-16,03%
27	Provisiones	250.200.000	3.974.881.141	(3.724.681.141)	-1488,68%

Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal

Mario Núñez Flórez
 Contador Publico TP 74575-T