

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 agosto de 2020
Fecha de Corte Comparativo	31 de agosto 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 agosto de 2020

PAGINA: [2]

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.10

VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-ago-20	31-ago-19
1	ACTIVOS	575.275.298.886	575.310.374.851
	Activos Corrientes	66.192.145.324	68.873.520.728
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26.828.743.484	32.934.443.562
13	Cuentas por Cobrar	39.363.401.841	35.939.077.166
	Activos No Corrientes	509.083.153.562	506.436.854.123
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	58.805.961.756
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.754.659.146
19	Otros Activos	49.781.430.136	57.099.565.242
2	PASIVOS	56.273.254.523	52.047.818.493
	Pasivos Corrientes	38.974.562.558	28.547.762.575
23	Préstamos por Pagar	0	2.542.947
24	Cuentas por Pagar	1.367.401.761	1.726.684.316
25	Beneficios a los Empleados	37.242.388.700	26.452.687.556
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755
	Pasivos No Corrientes	17.298.691.965	23.500.055.918
23	Préstamos por Pagar	17.048.491.965	19.525.174.777
27	Provisiones	250.200.000	3.974.881.141
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	519.002.044.363	523.262.556.359
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	519.002.044.363	523.262.556.359
	Pasivo + Patrimonio	575.275.298.886	575.310.374.851
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	7.873.694.539	7.161.869.221
99	Acreedoras por Contra (DB)	(8.500.869.252)	(9.659.311.497)

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 agosto de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-ago-20	31-ago-19
	INGRESOS OPERACIONALES	139.282.728.401	126.294.374.108
41	Ingresos Fiscales	40.136.927.042	45.787.483.133
44	Transferencias y Subvenciones	99.145.801.359	80.506.890.975
	GASTOS OPERACIONALES	113.444.731.515	95.687.582.020
51	De Administración y Operación	13.822.858.766	12.859.570.880
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	2.819.162.660	1.355.049.012
55	Gasto Público Social	95.167.439.464	80.197.802.420
57	Operaciones Interinstitucionales	1.635.270.626	1.275.159.707
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	25.837.996.886	30.606.792.088
48	Otros Ingresos	296.491.620	540.859.970
58	Otros Gastos	4.114.822.633	1.750.863.836
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-3.818.331.013	-1.210.003.867
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	22.019.665.873	29.396.788.222


 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 agosto 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-ago-20	31-ago-19	Variación
ACTIVOS	575.275.298.886	575.310.374.851	(35.075.965)
Materialidad 1%	5.752.752.989	5.753.103.749	(350.760)

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>	

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [5]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de agosto de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12
		VERSIÓN: 1

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-ago-20	31-ago-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	575.275.298.886	575.310.374.851	(35.075.965)	-0,01%
	Activos Corrientes	66.192.145.324	68.873.520.728	(2.681.375.403)	-4,05%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26.828.743.484	32.934.443.562	(6.105.700.078)	-22,76%
13	Cuentas por Cobrar	39.363.401.841	35.939.077.166	3.424.324.675	8,70%
	Activos No Corrientes	509.083.153.562	506.436.854.123	2.646.299.439	0,52%
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	58.805.961.756	5.125.599.839	8,02%
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	49.781.430.136	57.099.565.242	(7.318.135.106)	-14,70%
2	PASIVOS	56.273.254.523	52.047.818.493	4.225.436.030	7,51%
	Pasivos Corrientes	38.974.562.558	28.547.762.575	10.426.799.984	26,75%
23	Préstamos por Pagar	0	2.542.947	(2.542.947)	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.367.401.761	1.726.684.316	(359.282.555)	-26,27%
25	Beneficios a los Empleados	37.242.388.700	26.452.687.556	10.789.701.144	28,97%
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755	(1.075.658)	-0,29%
	Pasivos No Corrientes	17.298.691.965	23.500.055.918	(6.201.363.953)	-35,85%
23	Préstamos por Pagar	17.048.491.965	19.525.174.777	(2.476.682.812)	-14,53%
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