



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	28 de febrero de 2020
Fecha de Corte Comparativo	28 de febrero 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	PAGINA: [2]
	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 28 de febrero de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	28-feb-20	28-feb-19
1	ACTIVOS	579.520.042.395	568.988.364.114
	Activos Corrientes	65.237.678.596	71.725.889.761
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24.908.506.582	32.076.711.915
13	Cuentas por Cobrar	40.329.172.013	39.649.177.845
	Activos No Corrientes	514.282.363.799	497.262.474.354
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	63.644.271.950	56.650.308.525
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.704.659.147
19	Otros Activos	55.267.930.019	50.130.838.703
2	PASIVOS	60.621.618.713	55.078.036.379
	Pasivos Corrientes	43.037.698.293	30.597.850.605
23	Préstamos por Pagar	0	140.246.403
24	Cuentas por Pagar	2.697.715.942	4.767.086.058
25	Beneficios a los Empleados	39.975.210.253	25.324.819.514
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.698.629
	Pasivos No Corrientes	17.583.920.420	24.480.185.774
23	Préstamos por Pagar	17.333.720.420	20.505.304.633
27	Provisiones	250.200.000	3.974.881.141
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	518.898.423.682	513.910.327.736
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	518.898.423.682	513.910.327.736
	Pasivo + Patrimonio	579.520.042.395	568.988.364.115
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	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	8.285.534.121	7.526.072.444
99	Acreedoras por Contra (DB)	(8.912.708.834)	(10.023.514.720)


 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 RESULTADOS Periodo Contable Terminado el 28 de febrero de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	28-feb-20	28-feb-19
	INGRESOS OPERACIONALES	32.764.591.003	32.732.426.272
41	Ingresos Fiscales	24.536.437.106	22.150.705.572
44	Transferencias y Subvenciones	8.228.153.897	10.581.720.700
	GASTOS OPERACIONALES	10.584.319.987	9.621.672.797
51	De Administración y Operación	2.831.625.701	2.380.263.162
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	400.000.000	0
55	Gasto Público Social	7.352.694.286	7.241.409.636
57	Operaciones Interinstitucionales	0	0
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	22.180.271.016	23.110.753.475
48	Otros Ingresos	49.552.839	33.659.159
58	Otros Gastos	306.568.822	265.058.621
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-257.015.983	-231.399.462
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	21.923.255.033	22.879.354.013


 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]
	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES Periodo Contable Terminado el 28 de febrero de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12
		VERSIÓN: 1

1	Información General
<p>Las notas a los informes 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>			
	28-feb-20	28-feb-19	Variación
ACTIVOS	579.520.042.395	568.988.364.114	10.531.678.281
Materialidad 1%	5.795.200.424	5.689.883.641	105.316.783

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 página 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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

Periodo Contable Terminado el

28 de febrero de 2020

PAGINA: [5]

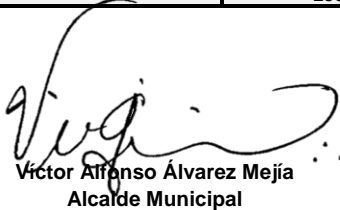
CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.12

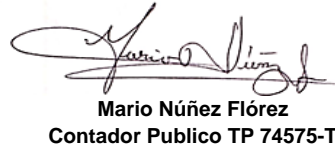
VERSIÓN: 1

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	28-feb-20	28-feb-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	579.520.042.395	568.988.364.114	10.531.678.281	1,82%
	Activos Corrientes	65.237.678.596	71.725.889.761	(6.488.211.165)	-9,95%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	24.908.506.582	32.076.711.915	(7.168.205.333)	-28,78%
13	Cuentas por Cobrar	40.329.172.013	39.649.177.845	679.994.168	1,69%
	Activos No Corrientes	514.282.363.799	497.262.474.354	17.019.889.446	3,31%
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	63.644.271.950	56.650.308.525	6.993.963.425	10,99%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	77.207.010.518	70.704.659.147	6.502.351.372	8,42%
19	Otros Activos	55.267.930.019	50.130.838.703	5.137.091.316	9,29%
2	PASIVOS	60.621.618.713	55.078.036.379	5.543.582.334	9,14%
	Pasivos Corrientes	43.037.698.293	30.597.850.605	12.439.847.688	28,90%
23	Préstamos por Pagar	0	140.246.403	(140.246.403)	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	2.697.715.942	4.767.086.058	(2.069.370.116)	-76,71%
25	Beneficios a los Empleados	39.975.210.253	25.324.819.514	14.650.390.739	36,65%
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.698.629	(926.532)	-0,25%
	Pasivos No Corrientes	17.583.920.420	24.480.185.774	(6.896.265.354)	-39,22%
23	Préstamos por Pagar	17.333.720.420	20.505.304.633	(3.171.584.213)	-18,30%
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