

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 marzo de 2020
Fecha de Corte Comparativo	31 de marzo 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 SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo Contable Terminado el

31 de marzo de 2020

PAGINA: [1]

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.10


VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-mar-20	31-mar-19
1	ACTIVOS	579.957.264.680	573.375.144.057
	Activos Corrientes	70.391.189.664	74.341.285.887
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26.856.827.204	35.546.493.365
13	Cuentas por Cobrar	43.534.362.460	38.794.792.522
	Activos No Corrientes	509.566.075.016	499.033.858.170
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.149.364.849
13	Cuentas por Cobrar	2.884.786.463	4.627.300.546
16	Propiedades, planta y equipo	63.644.271.950	56.879.241.098
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.704.659.146
19	Otros Activos	50.551.641.235	51.673.292.531
2	PASIVOS	60.372.881.817	54.358.811.251
	Pasivos Corrientes	42.913.489.074	50.234.249.409
23	Préstamos por Pagar	0	20.271.346.300
24	Cuentas por Pagar	3.205.777.849	3.826.772.210
25	Beneficios a los Empleados	39.342.939.128	25.836.412.098
29	Otros Pasivos	364.772.097	299.718.801
	Pasivos No Corrientes	17.459.392.743	4.124.561.842
23	Préstamos por Pagar	17.209.192.743	168.501.646
27	Provisiones	250.200.000	3.956.060.196
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	519.584.382.862	519.016.332.806
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	519.584.382.862	519.016.332.806
	Pasivo + Patrimonio	579.957.264.680	573.375.144.057
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	810.586.200	0
83	Deudoras de Control	(519.056.179)	(519.056.179)
89	Deudoras por Contra (CR)	1.329.642.379	519.056.179
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	Responsabilidades Contingentes	627.174.713	2.497.442.276
93	Acreedoras de Control	8.048.639.810	7.247.897.023
99	Acreedoras por Contra (DB)	(8.675.814.523)	(9.745.339.299)


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: [1]
	ESTADO DE RESULTADOS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-mar-20	31-mar-19
	INGRESOS OPERACIONALES	67.216.206.127	62.394.579.423
41	Ingresos Fiscales	27.976.018.648	28.176.369.503
44	Transferencias y Subvenciones	39.240.187.479	34.218.209.920
	GASTOS OPERACIONALES	42.093.120.485	35.359.614.660
51	De Administración y Operación	4.464.146.807	4.606.686.731
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	1.001.054.199	300.000.000
55	Gasto Público Social	35.494.720.988	29.260.783.343
57	Operaciones Interinstitucionales	1.133.198.490	1.192.144.586
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	25.123.085.642	27.034.964.763
48	Otros Ingresos	94.664.330	174.928.983
58	Otros Gastos	2.608.535.759	410.680.714
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-2.513.871.429	-235.751.731
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	22.609.214.213	26.799.213.032


 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: [1]
	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES Periodo Contable Terminado el 31 de marzo 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>			
	31-mar-20	31-mar-19	Variación
ACTIVOS	579.957.264.680	573.375.144.057	6.582.120.623
Materialidad 1%	5.799.572.647	5.733.751.441	65.821.206

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>	

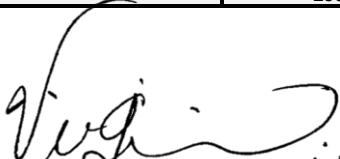
6	Reporte y Publicación de la Información Financiera
<p>El Municipio de Cartago, durante la presente vigencia fiscal y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, ha realizado 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	PAGINA: [2]
	NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES Periodo Contable Terminado el 31 de marzo 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-mar-20	31-mar-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	579.957.264.680	573.375.144.057	6.582.120.623	1,13%
	Activos Corrientes	70.391.189.664	74.341.285.887	(3.950.096.223)	-5,61%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26.856.827.204	35.546.493.365	(8.689.666.161)	-32,36%
13	Cuentas por Cobrar	43.534.362.460	38.794.792.522	4.739.569.938	10,89%
	Activos No Corrientes	509.566.075.016	499.033.858.170	10.532.216.846	2,07%
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	4.627.300.546	(1.742.514.083)	-60,40%
16	Propiedades, planta y equipo	63.644.271.950	56.879.241.098	6.765.030.852	10,63%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	77.207.010.518	70.704.659.146	6.502.351.372	8,42%
19	Otros Activos	50.551.641.235	51.673.292.531	(1.121.651.296)	-2,22%
2	PASIVOS	60.372.881.817	54.358.811.251	6.014.070.566	9,96%
	Pasivos Corrientes	42.913.489.074	50.234.249.409	(7.320.760.334)	-17,06%
23	Préstamos por Pagar	0	20.271.346.300	(20.271.346.300)	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	3.205.777.849	3.826.772.210	(620.994.361)	-19,37%
25	Beneficios a los Empleados	39.342.939.128	25.836.412.098	13.506.527.030	34,33%
29	Otros Pasivos	364.772.097	299.718.801	65.053.296	17,83%
	Pasivos No Corrientes	17.459.392.743	4.124.561.842	13.334.830.900	76,38%
23	Préstamos por Pagar	17.209.192.743	168.501.646	17.040.691.096	99,02%
27	Provisiones	250.200.000	3.956.060.196	(3.705.860.196)	-1481,16%


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Mario Núñez Flórez
 Contador Publico TP 74575-T