

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 mayo de 2020
Fecha de Corte Comparativo	31 de mayo 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 mayo de 2020

PAGINA: [2]

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.10


VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-may-20	31-may-19
1	ACTIVOS	579.001.407.280	570.858.067.242
	Activos Corrientes	69.200.745.103	70.517.049.465
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.865.907.222	34.349.619.205
13	Cuentas por Cobrar	41.334.837.881	36.167.430.260
	Activos No Corrientes	509.800.662.177	500.341.017.777
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	63.824.248.095	57.891.871.151
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.704.659.146
19	Otros Activos	50.606.252.251	51.967.822.085
2	PASIVOS	58.464.894.921	53.411.143.040
	Pasivos Corrientes	41.453.137.743	29.439.843.139
23	Préstamos por Pagar	0	4.896.862
24	Cuentas por Pagar	2.132.958.042	2.650.198.793
25	Beneficios a los Empleados	38.955.407.604	26.484.895.162
29	Otros Pasivos	364.772.097	299.852.322
	Pasivos No Corrientes	17.011.757.178	23.971.299.901
23	Préstamos por Pagar	16.761.557.178	20.015.239.705
27	Provisiones	250.200.000	3.956.060.196
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	520.536.512.359	517.446.924.202
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	520.536.512.359	517.446.924.202
	Pasivo + Patrimonio	579.001.407.280	570.858.067.242
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	8.233.208.175	7.526.072.444
99	Acreedoras por Contra (DB)	(8.860.382.888)	(10.023.514.720)


1


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 31 de mayo de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-may-20	31-may-19
	INGRESOS OPERACIONALES	92.678.912.914	86.070.237.894
41	Ingresos Fiscales	32.934.553.139	34.134.316.189
44	Transferencias y Subvenciones	59.744.359.775	51.935.921.705
	GASTOS OPERACIONALES	66.635.853.162	60.508.680.756
51	De Administración y Operación	8.050.392.722	7.262.630.272
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	1.001.054.199	891.049.012
55	Gasto Público Social	57.584.406.241	51.162.856.886
57	Operaciones Interinstitucionales	0	1.192.144.586
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	26.043.059.752	25.561.557.138
48	Otros Ingresos	178.088.628	286.496.351
58	Otros Gastos	2.659.804.670	618.249.063
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-2.481.716.042	-331.752.712
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	23.561.343.710	25.229.804.426


 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 31 de mayo 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-may-20	31-may-19	Variación
ACTIVOS	579.001.407.280	570.858.067.242	8.143.340.038
Materialidad 1%	5.790.014.073	5.708.580.672	81.433.400

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

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

Periodo Contable Terminado el

31 de mayo de 2020

PAGINA: [5]

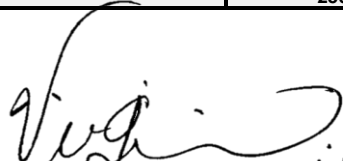
CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.12


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	31-may-20	31-may-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	579.001.407.280	570.858.067.242	8.143.340.038	1,41%
	Activos Corrientes	69.200.745.103	70.517.049.465	(1.316.304.362)	-1,90%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.865.907.222	34.349.619.205	(6.483.711.983)	-23,27%
13	Cuentas por Cobrar	41.334.837.881	36.167.430.260	5.167.407.621	12,50%
	Activos No Corrientes	509.800.662.177	500.341.017.777	9.459.644.400	1,86%
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	63.824.248.095	57.891.871.151	5.932.376.944	9,29%
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	50.606.252.251	51.967.822.085	(1.361.569.834)	-2,69%
2	PASIVOS	58.464.894.921	53.411.143.040	5.053.751.881	8,64%
	Pasivos Corrientes	41.453.137.743	29.439.843.139	12.013.294.604	28,98%
23	Préstamos por Pagar	0	4.896.862	(4.896.862)	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	2.132.958.042	2.650.198.793	(517.240.751)	-24,25%
25	Beneficios a los Empleados	38.955.407.604	26.484.895.162	12.470.512.442	32,01%
29	Otros Pasivos	364.772.097	299.852.322	64.919.775	17,80%
	Pasivos No Corrientes	17.011.757.178	23.971.299.901	(6.959.542.723)	-40,91%
23	Préstamos por Pagar	16.761.557.178	20.015.239.705	(3.253.682.527)	-19,41%
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