

# 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	30 de junio de 2020
Fecha de Corte Comparativo	30 de junio 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	<a href="mailto:contabilidad@cartago.gov.co">contabilidad@cartago.gov.co</a>



MUNICIPIO DE CARTAGO  
VALLE DEL CAUCA  
Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo Contable Terminado el  
30 de junio de 2020

PAGINA: [1]

CÓDIGO:  
MAHP.106.18.F.10

VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-jun-20	30-jun-19
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>582.273.747.611</b>	<b>573.499.491.813</b>
	<b>Activos Corrientes</b>	<b>73.486.416.762</b>	<b>70.509.853.508</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.357.616.257	35.067.453.683
13	Cuentas por Cobrar	46.128.800.505	35.442.399.825
	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>508.787.330.849</b>	<b>502.989.638.305</b>
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	63.824.248.095	57.926.323.851
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	70.704.659.146
19	Otros Activos	49.592.920.924	54.581.987.329
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>57.821.724.212</b>	<b>54.155.026.598</b>
	<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>40.575.997.526</b>	<b>30.398.864.085</b>
23	Préstamos por Pagar	0	274.029.601
24	Cuentas por Pagar	2.128.873.917	2.494.219.758
25	Beneficios a los Empleados	38.082.351.512	27.264.751.868
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.862.858
	<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>17.245.726.687</b>	<b>23.756.162.513</b>
23	Préstamos por Pagar	16.995.526.687	19.781.281.372
27	Provisiones	250.200.000	3.974.881.141
29	Otros Pasivos	0	0
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>524.452.023.399</b>	<b>519.344.465.215</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	524.452.023.399	519.344.465.215
	<b>Pasivo + Patrimonio</b>	<b>582.273.747.611</b>	<b>573.499.491.813</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	Responsabilidades Contingentes	627.174.713	2.497.442.276
93	Acreedoras de Control	8.414.555.714	7.136.815.674
99	Acreedoras por Contra (DB)	-9.041.730.427	-9.634.257.950

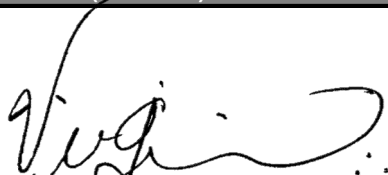
1

Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
Alcalde Municipal

Mario Núñez Flórez  
Contador Publico TP 74575-T

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [1]
	<b>ESTADO DE RESULTADOS</b> Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-jun-20	30-jun-19
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>115.843.338.192</b>	<b>100.924.751.098</b>
41	Ingresos Fiscales	38.769.748.544	36.850.961.475
44	Transferencias y Subvenciones	77.073.589.648	64.073.789.623
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>85.250.422.206</b>	<b>74.038.382.072</b>
51	De Administración y Operación	10.174.706.142	9.506.925.043
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	2.530.260.036	1.355.049.012
55	Gasto Público Social	70.910.185.403	61.931.248.310
57	Operaciones Interinstitucionales	1.635.270.626	1.245.159.707
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>30.592.915.986</b>	<b>26.886.369.026</b>
48	Otros Ingresos	220.448.142	335.111.724
58	Otros Gastos	3.343.719.220	1.742.783.671
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-3.123.271.078</b>	<b>-1.407.671.947</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>27.469.644.908</b>	<b>25.478.697.079</b>

  
 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

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**

Periodo Contable Terminado el

30 de junio de 2020

PAGINA: [1]

CÓDIGO:  
MAHP.106.18.F.12

VERSIÓN: 1

**1 Información General**

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.

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.

**2 Consistencia y Razonabilidad de las Cifras**

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.

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.

**3 Materialidad**

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:

	30-jun-20	30-jun-19	Variación
<b>ACTIVOS</b>	<b>582.273.747.611</b>	<b>573.499.491.813</b>	<b>8.774.255.798</b>
<b>Materialidad 1%</b>	<b>5.822.737.476</b>	<b>5.734.994.918</b>	<b>87.742.558</b>

**4 Información Financiera Agregada**

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.

**5 Políticas Contables y Administrativas**

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.

**6 Reporte y Publicación de la Información Financiera**

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.

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](http://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.

**MUNICIPIO DE CARTAGO**

VALLE DEL CAUCA

Nit: 891.900.493-2

**NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES**Periodo Contable Terminado el  
30 de junio de 2020

PAGINA: [2]

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	30-jun-20	30-jun-19	Variación	Variación
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>582.273.747.611</b>	<b>573.499.491.813</b>	<b>8.774.255.798</b>	<b>1,51%</b>
	<b>Activos Corrientes</b>	<b>73.486.416.762</b>	<b>70.509.853.508</b>	<b>2.976.563.254</b>	<b>4,05%</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.357.616.257	35.067.453.683	-7.709.837.426	-28,18%
13	Cuentas por Cobrar	46.128.800.505	35.442.399.825	10.686.400.680	23,17%
	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>508.787.330.849</b>	<b>502.989.638.305</b>	<b>5.797.692.544</b>	<b>1,14%</b>
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	63.824.248.095	57.926.323.851	5.897.924.244	9,24%
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	49.592.920.924	54.581.987.329	-4.989.066.405	-10,06%
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>57.821.724.212</b>	<b>54.155.026.598</b>	<b>3.666.697.614</b>	<b>6,34%</b>
	<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>40.575.997.526</b>	<b>30.398.864.085</b>	<b>10.177.133.441</b>	<b>25,08%</b>
23	Préstamos por Pagar	0	274.029.601	-274.029.601	#jDIV/0!
24	Cuentas por Pagar	2.128.873.917	2.494.219.758	-365.345.841	-17,16%
25	Beneficios a los Empleados	38.082.351.512	27.264.751.868	10.817.599.644	28,41%
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.862.858	-1.090.761	-0,30%
	<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>17.245.726.687</b>	<b>23.756.162.513</b>	<b>-6.510.435.826</b>	<b>-37,75%</b>
23	Préstamos por Pagar	16.995.526.687	19.781.281.372	-2.785.754.685	-16,39%
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