

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 enero de 2021
Fecha de Corte Comparativo	31 de enero de 2020
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 enero de 2021

PAGINA: [2]

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.10

VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-ene-21	31-ene-20
1	ACTIVOS	592.038.721.213	582.323.719.203
	Activos Corrientes	70.758.861.678	67.969.754.449
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.533.118.694	25.488.750.704
13	Cuentas por Cobrar	43.225.742.984	42.481.003.745
	Activos No Corrientes	521.279.859.535	514.353.964.754
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.278.364.849
13	Cuentas por Cobrar	12.976.422.619	2.884.786.463
16	Propiedades, planta y equipo	64.084.922.596	63.202.329.150
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	78.608.328.102	77.207.010.518
19	Otros Activos	50.331.821.369	55.781.473.774
2	PASIVOS	69.623.378.492	63.014.046.811
	Pasivos Corrientes	52.609.706.685	45.430.126.391
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	6.412.860.066	3.706.766.587
25	Beneficios a los Empleados	46.002.911.313	41.358.587.706
29	Otros Pasivos	193.935.306	364.772.097
	Pasivos No Corrientes	17.013.671.807	17.583.920.420
23	Préstamos por Pagar	16.645.722.771	17.333.720.420
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	522.415.342.722	519.309.672.392
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	522.415.342.722	519.309.672.392
	Pasivo + Patrimonio	592.038.721.213	582.323.719.203
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	1.810.586.200
81	Derechos Contingentes	1.810.586.200	-1.810.586.200
83	Deudoras de Control	519.056.179	-519.056.179
89	Deudoras por Contra (CR)	-2.329.642.379	2.329.642.379
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
91	Responsabilidades Contingentes	1.152.848.228	627.174.713
93	Acreedoras de Control	8.834.118.397	8.638.667.112
99	Acreedoras por Contra (DB)	-9.986.966.624	-9.265.841.825

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 enero de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-ene-21	31-ene-20
	INGRESOS OPERACIONALES	23.995.683.764	26.822.918.810
41	Ingresos Fiscales	20.932.703.145	22.839.779.688
44	Transferencias y Subvenciones	3.062.980.619	3.983.139.122
	GASTOS OPERACIONALES	5.308.031.020	4.230.484.039
51	De Administración y Operación	1.062.009.980	1.071.695.692
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	0	0
55	Gasto Público Social	4.246.021.041	3.158.788.347
57	Operaciones Interinstitucionales	0	0
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	18.687.652.744	22.592.434.771
48	Otros Ingresos	284.665	34.626.848
58	Otros Gastos	38.373.876	292.557.876
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-38.089.211	-257.931.027
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	18.649.563.533	22.334.503.743


 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 enero de 2021	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-ene-21	31-ene-20	Variación
ACTIVOS	592.038.721.213	582.323.719.203	9.715.002.010
Materialidad 1%	5.920.387.212	5.823.237.192	97.150.020

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>	

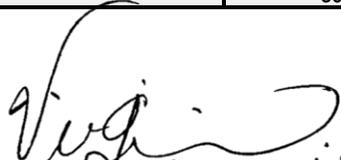
6	Reporte y Publicación de la Información Financiera
<p>El Municipio de Cartago, durante la presente vigencia fiscal y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, ha realizado 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>	



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-ene-21	31-ene-20	Variación	Variación
1	ACTIVOS	592.038.721.213	582.323.719.203	9.715.002.010	1,64%
	Activos Corrientes	70.758.861.678	67.969.754.449	2.789.107.229	3,94%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.533.118.694	25.488.750.704	2.044.367.990	7,43%
13	Cuentas por Cobrar	43.225.742.984	42.481.003.745	744.739.239	1,72%
	Activos No Corrientes	521.279.859.535	514.353.964.754	6.925.894.781	1,33%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.278.364.849	0	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	12.976.422.619	2.884.786.463	10.091.636.156	77,77%
16	Propiedades, planta y equipo	64.084.922.596	63.202.329.150	882.593.446	1,38%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	78.608.328.102	77.207.010.518	1.401.317.583	1,78%
19	Otros Activos	50.331.821.369	55.781.473.774	-5.449.652.405	-10,83%
2	PASIVOS	69.623.378.492	63.014.046.811	6.609.331.681	9,49%
	Pasivos Corrientes	52.609.706.685	45.430.126.391	7.179.580.294	13,65%
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	6.412.860.066	3.706.766.587	2.706.093.479	42,20%
25	Beneficios a los Empleados	46.002.911.313	41.358.587.706	4.644.323.607	10,10%
29	Otros Pasivos	193.935.306	364.772.097	-170.836.791	-88,09%
	Pasivos No Corrientes	17.013.671.807	17.583.920.420	-570.248.613	-3,35%
23	Préstamos por Pagar	16.645.722.771	17.333.720.420	-687.997.649	-4,13%
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000	117.749.036	32,00%


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Mario Núñez Flórez
 Contador Publico TP 74575-T