

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 octubre de 2020
Fecha de Corte Comparativo	31 de octubre de 2019
Moneda de presentación	Pesos Colombianos
Grado de Redondeo	Ninguno
Medio de Publicación	Página Web del Municipio
Información de los Signatario	
Representante Legal	Víctor Alfonso Álvarez Mejía Alcalde Municipal
Preparador de la Información	Mario Núñez Flórez Contador Público 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 SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de octubre de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-oct-20	31-oct-19
1	ACTIVOS	583.326.505.574	578.088.526.147
	Activos Corrientes	62.698.722.119	70.713.610.121
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.336.939.222	33.943.699.897
13	Cuentas por Cobrar	35.361.782.897	36.769.910.224
	Activos No Corrientes	520.627.783.455	507.374.916.026
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.278.364.849
13	Cuentas por Cobrar	2.884.786.463	4.627.303.130
16	Propiedades, planta y equipo	64.681.153.217	59.305.652.791
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	71.582.260.798
19	Otros Activos	60.576.468.407	56.581.334.458
2	PASIVOS	55.855.048.730	50.391.416.211
	Pasivos Corrientes	38.701.567.489	36.956.264.556
23	Préstamos por Pagar	0	6.190.683.684
24	Cuentas por Pagar	1.258.174.986	3.635.734.670
25	Beneficios a los Empleados	37.078.620.405	26.763.998.447
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755
	Pasivos No Corrientes	17.153.481.242	13.435.151.655
23	Préstamos por Pagar	16.903.281.242	13.364.420.301
27	Provisiones	250.200.000	70.731.354
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	527.471.456.843	527.697.109.936
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	527.471.456.843	527.697.109.936
	Pasivo + Patrimonio	583.326.505.574	578.088.526.147
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	1.422.905.895
93	Acreedoras de Control	7.483.153.247	7.006.079.313
99	Acreedoras por Centra (DB)	-8.110.327.960	-8.428.985.208
		0	0


Víctor Alfonso Álvarez Mejía

Alcalde Municipal



Mario Núñez Flórez
Contador Público 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 octubre de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-oct-20	31-oct-19
	INGRESOS OPERACIONALES	171.418.268.359	146.726.370.429
41	Ingresos Fiscales	47.413.842.141	48.342.874.174
44	Transferencias y Subvenciones	124.004.426.218	98.383.496.255
	GASTOS OPERACIONALES	138.308.609.529	114.642.714.447
51	De Administración y Operación	18.148.315.445	14.905.962.598
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	3.506.450.415	1.445.049.012
55	Gasto Público Social	115.018.573.043	97.046.543.130
57	Operaciones Interinstitucionales	1.635.270.626	1.245.159.707
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	33.109.658.830	32.083.655.982
48	Otros Ingresos	419.115.754	602.077.171
58	Otros Gastos	6.456.578.089	2.938.229.304
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-6.037.462.335	-2.336.152.133
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	27.072.196.495	29.747.503.849



Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal



Mario Núñez Flórez
Contador Público TP 74575-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [4] CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12 VERSIÓN: 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de octubre de 2020		

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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="text-align: center; width: 20%;">31-oct-20</th> <th style="text-align: center; width: 20%;">31-oct-19</th> <th style="text-align: center; width: 20%;">Variación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ACTIVOS</td><td style="text-align: center;">583.326.505.574</td><td style="text-align: center;">578.088.526.147</td><td style="text-align: center;">5.237.979.427</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">Materialidad 1%</td><td style="text-align: center;">5.833.265.056</td><td style="text-align: center;">5.780.885.261</td><td style="text-align: center;">52.379.794</td></tr> </tbody> </table>			31-oct-20	31-oct-19	Variación	ACTIVOS	583.326.505.574	578.088.526.147	5.237.979.427	Materialidad 1%	5.833.265.056	5.780.885.261	52.379.794
	31-oct-20	31-oct-19	Variación										
ACTIVOS	583.326.505.574	578.088.526.147	5.237.979.427										
Materialidad 1%	5.833.265.056	5.780.885.261	52.379.794										

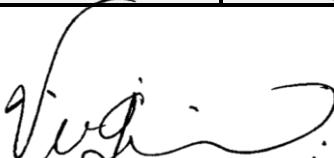
4 Información Financiera Agregada	
<p>La información financiera del Municipio de Cartago del presente periodo mensual, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 de 2019 emitida par 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 articulo 1, titulo 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: [5]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de octubre 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-oct-20	31-oct-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	583.326.505.574	578.088.526.147	5.237.979.427	0,90%
	Activos Corrientes	62.698.722.119	70.713.610.121	-8.014.888.002	-12,78%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	27.336.939.222	33.943.699.897	-6.606.760.675	-24,17%
13	Cuentas por Cobrar	35.361.782.897	36.769.910.224	-1.408.127.327	-3,98%
	Activos No Corrientes	520.627.783.455	507.374.916.026	13.252.867.429	2,55%
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	315.278.364.849	315.278.364.849	0	0,00%
13	Cuentas por Cobrar	2.884.786.463	4.627.303.130	-1.742.516.667	-60,40%
16	Propiedades, planta y equipo	64.681.153.217	59.305.652.791	5.375.500.427	8,31%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	77.207.010.518	71.582.260.798	5.624.749.720	7,29%
19	Otros Activos	60.576.468.407	56.581.334.458	3.995.133.949	6,60%
2	PASIVOS	55.855.048.730	50.391.416.211	5.463.632.519	9,78%
	Pasivos Corrientes	38.701.567.489	36.956.264.556	1.745.302.933	4,51%
23	Préstamos por Pagar	0	6.190.683.684	-6.190.683.684	#DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.258.174.986	3.635.734.670	-2.377.559.684	-188,97%
25	Beneficios a los Empleados	37.078.620.405	26.763.998.447	10.314.621.958	27,82%
29	Otros Pasivos	364.772.097	365.847.755	-1.075.658	-0,29%
	Pasivos No Corrientes	17.153.481.242	13.435.151.655	3.718.329.587	21,68%
23	Préstamos por Pagar	16.903.281.242	13.364.420.301	3.538.860.941	20,94%
27	Provisiones	250.200.000	70.731.354	179.468.646	71,73%


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Mario Núñez Flórez
 Contador Público TP 74575-T