

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 noviembre de 2020
Fecha de Corte Comparativo	30 de noviembre 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

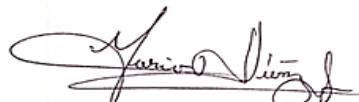
	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [2]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de noviembre de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-nov-20	30-nov-19
1	ACTIVOS	590.330.253.839	576.106.406.971
	Activos Corrientes	63.706.120.376	65.719.841.066
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	28.281.399.406	31.461.909.367
13	Cuentas por Cobrar	35.424.720.970	34.257.931.699
	Activos No Corrientes	526.624.133.463	510.386.565.905
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	65.715.978.764	59.840.642.512
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	77.207.010.518	73.733.702.017
19	Otros Activos	65.537.992.869	56.906.553.397
2	PASIVOS	71.345.126.449	51.386.497.624
	Pasivos Corrientes	53.863.945.814	38.624.826.949
23	Préstamos por Pagar	0	5.814.846.858
24	Cuentas por Pagar	16.722.737.255	2.927.403.764
25	Beneficios a los Empleados	36.776.436.461	29.499.622.724
29	Otros Pasivos	364.772.097	382.953.603
	Pasivos No Corrientes	17.481.180.635	12.761.670.675
23	Préstamos por Pagar	17.230.980.635	12.690.939.321
27	Provisiones	250.200.000	70.731.354
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	518.985.127.391	524.719.909.347
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	518.985.127.391	524.719.909.347
	Pasivo + Patrimonio	590.330.253.839	576.106.406.971
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	7.364.445.113	6.883.274.770
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.991.619.826	-8.306.180.665

1



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 30 de noviembre de 2020	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-nov-20	30-nov-19
	INGRESOS OPERACIONALES	187.987.286.552	170.861.698.542
41	Ingresos Fiscales	49.706.259.807	52.444.777.966
44	Transferencias y Subvenciones	138.281.026.746	118.416.920.576
	GASTOS OPERACIONALES	165.415.474.236	142.172.608.968
51	De Administración y Operación	20.726.669.185	18.999.999.244
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	3.669.838.741	1.445.049.012
55	Gasto Público Social	139.383.695.683	120.482.401.006
57	Operaciones Interinstitucionales	1.635.270.626	1.245.159.707
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	22.571.812.317	28.689.089.574
48	Otros Ingresos	429.346.368	745.515.747
58	Otros Gastos	6.494.949.109	3.198.448.918
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-6.065.602.740	-2.452.933.172
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	16.506.209.576	26.236.156.402



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
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de noviembre de 2020	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>												
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>30-nov-20</th> <th>30-nov-19</th> <th>Variación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ACTIVOS</td> <td>590.330.253.839</td> <td>576.106.406.971</td> <td>14.223.846.868</td> </tr> <tr> <td>Materialidad 1%</td> <td>5.903.302.538</td> <td>5.761.064.070</td> <td>142.238.469</td> </tr> </tbody> </table>		30-nov-20	30-nov-19	Variación	ACTIVOS	590.330.253.839	576.106.406.971	14.223.846.868	Materialidad 1%	5.903.302.538	5.761.064.070	142.238.469
	30-nov-20	30-nov-19	Variación									
ACTIVOS	590.330.253.839	576.106.406.971	14.223.846.868									
Materialidad 1%	5.903.302.538	5.761.064.070	142.238.469									

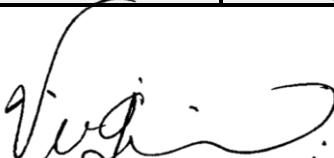
4 Información Financiera Agregada
<p>La información financiera del Municipio de Cartago del presente periodo mensual, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 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 30 de noviembre 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	30-nov-20	30-nov-19	Variación	Variación
1	ACTIVOS	590.330.253.839	576.106.406.971	14.223.846.868	2,41%
	Activos Corrientes	63.706.120.376	65.719.841.066	-2.013.720.690	-3,16%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	28.281.399.406	31.461.909.367	-3.180.509.961	-11,25%
13	Cuentas por Cobrar	35.424.720.970	34.257.931.699	1.166.789.270	3,29%
	Activos No Corrientes	526.624.133.463	510.386.565.905	16.237.567.559	3,08%
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	65.715.978.764	59.840.642.512	5.875.336.252	8,94%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	77.207.010.518	73.733.702.017	3.473.308.502	4,50%
19	Otros Activos	65.537.992.869	56.906.553.397	8.631.439.472	13,17%
2	PASIVOS	71.345.126.449	51.386.497.624	19.958.628.824	27,97%
	Pasivos Corrientes	53.863.945.814	38.624.826.949	15.239.118.865	28,29%
23	Préstamos por Pagar	0	5.814.846.858	-5.814.846.858	#DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	16.722.737.255	2.927.403.764	13.795.333.491	82,49%
25	Beneficios a los Empleados	36.776.436.461	29.499.622.724	7.276.813.738	19,79%
29	Otros Pasivos	364.772.097	382.953.603	-18.181.506	-4,98%
	Pasivos No Corrientes	17.481.180.635	12.761.670.675	4.719.509.960	27,00%
23	Préstamos por Pagar	17.230.980.635	12.690.939.321	4.540.041.314	26,35%
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