

# 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 2021
Fecha de Corte Comparativo	30 de junio 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	<a href="mailto:contabilidad@cartago.gov.co">contabilidad@cartago.gov.co</a>


	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

[2]

Código	Cuenta	30-jun-21	30-jun-20
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>591.854.032.942</b>	<b>582.273.747.611</b>
	<b>Activos Corrientes</b>	<b>68.296.570.369</b>	<b>73.486.416.762</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	36.211.305.093	27.357.616.257
13	Cuentas por Cobrar	32.085.265.277	46.128.800.505
	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>523.557.462.572</b>	<b>508.787.330.849</b>
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	65.175.304.779	63.824.248.095
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	78.790.272.685	77.207.010.518
19	Otros Activos	51.337.097.640	49.592.920.924
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>57.523.933.841</b>	<b>57.821.724.212</b>
	<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>40.661.501.609</b>	<b>40.575.997.526</b>
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	1.724.139.245	2.128.873.917
25	Beneficios a los Empleados	38.474.820.032	38.082.351.512
29	Otros Pasivos	462.542.333	364.772.097
	<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>16.862.432.232</b>	<b>17.245.726.687</b>
23	Préstamos por Pagar	16.494.483.196	16.995.526.687
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000
29	Otros Pasivos	0	0
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>534.330.099.101</b>	<b>524.452.023.399</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	534.330.099.101	524.452.023.399
	<b>Pasivo + Patrimonio</b>	<b>591.854.032.942</b>	<b>582.273.747.611</b>
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>	<b>0</b>	<b>1.810.586.200</b>
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
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
91	Responsabilidades Contingentes	1.152.848.228	627.174.713
93	Acreedoras de Control	6.755.093.209	8.414.555.714
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.907.941.437	-9.041.730.427

  
 Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
 Alcalde Municipal

  
 Mario Núñez Flórez  
 Contador Publico

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [3]
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-jun-21	30-jun-20
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>112.553.320.160</b>	<b>115.843.338.192</b>
41	Ingresos Fiscales	36.697.324.100	38.769.748.544
44	Transferencias y Subvenciones	75.855.996.059	77.073.589.648
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>85.234.587.027</b>	<b>85.250.422.206</b>
51	De Administración y Operación	12.686.579.283	10.174.706.142
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	3.497.165.803	2.530.260.036
55	Gasto Público Social	67.758.039.149	70.910.185.403
57	Operaciones Interinstitucionales	1.292.802.792	1.635.270.626
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>	<b>27.318.733.133</b>	<b>30.592.915.986</b>
48	Otros Ingresos	75.527.438	220.448.142
58	Otros Gastos	1.524.389.720	3.343.719.220
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-1.448.862.282</b>	<b>-3.123.271.078</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>25.869.870.851</b>	<b>27.469.644.908</b>

  
 Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
 Alcalde Municipal

  
 Mario Núñez Flórez  
 Contador Publico TP 74575-T

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891.900.493-2</b>	<b>PAGINA:</b> [4]
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> <b>Periodo Contable Terminado el</b> <b>30 de junio de 2021</b>	<b>CÓDIGO:</b> MAHP.106.18.F.12
		<b>VERSIÓN:</b> 1

<b>1</b>	<b>Información General</b>
<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>	

<b>2</b>	<b>Consistencia y Razonabilidad de las Cifras</b>
<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>	

<b>3</b>	<b>Materialidad</b>		
<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>			
	30-jun-21	30-jun-20	Variación
<b>ACTIVOS</b>	591.854.032.942	582.273.747.611	9.580.285.330
<b>Materialidad 1%</b>	<b>5.918.540.329</b>	<b>5.822.737.476</b>	<b>95.802.853</b>

<b>4</b>	<b>Información Financiera Agregada</b>
<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>	

<b>5</b>	<b>Políticas Contables y Administrativas</b>
<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>	

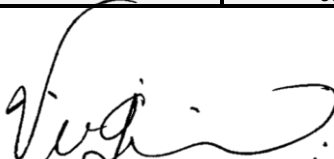
<b>6</b>	<b>Reporte y Publicación de la Información Financiera</b>
<p>El Municipio de Cartago, durante la presente vigencia fiscal y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, 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 <a href="http://www.cartago.gov.co">www.cartago.gov.co</a>, 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>	


	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [5]
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12
		VERSIÓN: 1

<b>7</b>	<b>Situaciones Particulares de las Cuentas</b>
----------	--

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-21	30-jun-20	Variación	Variación
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>	<b>591.854.032.942</b>	<b>582.273.747.611</b>	<b>9.580.285.330</b>	<b>1,62%</b>
	<b>Activos Corrientes</b>	<b>68.296.570.369</b>	<b>73.486.416.762</b>	<b>-5.189.846.393</b>	<b>-7,60%</b>
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	36.211.305.093	27.357.616.257	8.853.688.836	24,45%
13	Cuentas por Cobrar	32.085.265.277	46.128.800.505	-14.043.535.228	-43,77%
	<b>Activos No Corrientes</b>	<b>523.557.462.572</b>	<b>508.787.330.849</b>	<b>14.770.131.723</b>	<b>2,82%</b>
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	65.175.304.779	63.824.248.095	1.351.056.684	2,07%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	78.790.272.685	77.207.010.518	1.583.262.167	2,01%
19	Otros Activos	51.337.097.640	49.592.920.924	1.744.176.717	3,40%
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>	<b>57.523.933.841</b>	<b>57.821.724.212</b>	<b>-297.790.371</b>	<b>-0,52%</b>
	<b>Pasivos Corrientes</b>	<b>40.661.501.609</b>	<b>40.575.997.526</b>	<b>85.504.084</b>	<b>0,21%</b>
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#¡DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.724.139.245	2.128.873.917	-404.734.672	-23,47%
25	Beneficios a los Empleados	38.474.820.032	38.082.351.512	392.468.520	1,02%
29	Otros Pasivos	462.542.333	364.772.097	97.770.236	21,14%
	<b>Pasivos No Corrientes</b>	<b>16.862.432.232</b>	<b>17.245.726.687</b>	<b>-383.294.455</b>	<b>-2,27%</b>
23	Préstamos por Pagar	16.494.483.196	16.995.526.687	-501.043.491	-3,04%
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