

# 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 agosto de 2021
Fecha de Corte Comparativo	31 de agosto de 2020
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	<a href="mailto:contabilidad@cartago.gov.co">contabilidad@cartago.gov.co</a>



<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891.900.493-2</b>		PAGINA:
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 31 de agosto de 2021		CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

[2]

Código	Cuenta	31-ago-21	31-ago-20
1	<b>ACTIVOS</b>	<b>599.299.555.970</b>	<b>575.275.298.886</b>
	Activos Corrientes	72.166.216.624	66.192.145.324
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.227.661.127	26.828.743.484
13	Cuentas por Cobrar	34.938.555.498	39.363.401.841
	Activos No Corrientes	527.133.339.345	509.083.153.562
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	66.255.063.236	63.931.561.595
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	78.799.812.890	77.207.010.518
19	Otros Activos	53.823.675.751	49.781.430.136
2	<b>PASIVOS</b>	<b>53.878.958.000</b>	<b>56.273.254.523</b>
	Pasivos Corrientes	37.016.525.768	38.974.562.558
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	1.380.650.942	1.367.401.761
25	Beneficios a los Empleados	35.175.298.494	37.242.388.700
29	Otros Pasivos	460.576.333	364.772.097
	Pasivos No Corrientes	16.862.432.232	17.298.691.965
23	Préstamos por Pagar	16.494.483.196	17.048.491.965
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000
29	Otros Pasivos	0	0
3	<b>PATRIMONIO</b>	<b>545.420.597.970</b>	<b>519.002.044.363</b>
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	545.420.597.970	519.002.044.363
	Pasivo + Patrimonio	599.299.555.970	575.275.298.886
8	<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
9	<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	6.571.377.217	7.873.694.539
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.724.225.445	-8.500.869.252
		0 -	0



Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
Alcalde Municipal



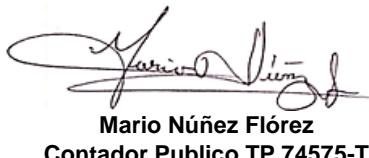
Mario Núñez Flórez  
Contador Público

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> <b>VALLE DEL CAUCA</b> <b>Nit: 891.900.493-2</b>	<b>PAGINA:</b> [3]
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 31 de agosto de 2021	<b>CÓDIGO:</b> MAHP.106.18.F.11
		<b>VERSIÓN:</b> 1

Código	Cuenta	31-ago-21	31-ago-20
	<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>154.703.463.489</b>	<b>139.282.728.401</b>
41	Ingresos Fiscales	47.280.372.870	40.136.927.042
44	Transferencias y Subvenciones	107.423.090.620	99.145.801.359
	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>116.100.808.727</b>	<b>113.444.731.515</b>
51	De Administración y Operación	14.377.976.722	13.822.858.766
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	3.700.952.800	2.819.162.660
55	Gasto Público Social	96.729.076.413	95.167.439.464
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>38.602.654.763</b>	<b>25.837.996.886</b>
48	Otros Ingresos	98.319.400	296.491.620
58	Otros Gastos	1.735.571.683	4.114.822.633
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>	<b>-1.637.252.283</b>	<b>-3.818.331.013</b>
	<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>	<b>36.965.402.480</b>	<b>22.019.665.873</b>
		0	



Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
Alcalde Municipal



Mario Núñez Flórez  
Contador Público TP 74575-T

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	<b>PAGINA:</b> [4] <b>CÓDIGO:</b> MAHP.106.18.F.12
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 31 de agosto de 2021	<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>												
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>31-ago-21</th> <th>31-ago-20</th> <th>Variación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>ACTIVOS</b></td> <td><b>599.299.555.970</b></td> <td><b>575.275.298.886</b></td> <td><b>24.024.257.084</b></td> </tr> <tr> <td><b>Materialidad 1%</b></td> <td><b>5.992.995.560</b></td> <td><b>5.752.752.989</b></td> <td><b>240.242.571</b></td> </tr> </tbody> </table>		31-ago-21	31-ago-20	Variación	<b>ACTIVOS</b>	<b>599.299.555.970</b>	<b>575.275.298.886</b>	<b>24.024.257.084</b>	<b>Materialidad 1%</b>	<b>5.992.995.560</b>	<b>5.752.752.989</b>	<b>240.242.571</b>
	31-ago-21	31-ago-20	Variación									
<b>ACTIVOS</b>	<b>599.299.555.970</b>	<b>575.275.298.886</b>	<b>24.024.257.084</b>									
<b>Materialidad 1%</b>	<b>5.992.995.560</b>	<b>5.752.752.989</b>	<b>240.242.571</b>									

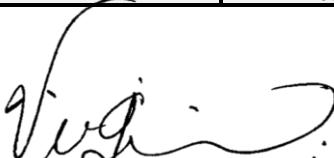
<b>4</b> <b>Información Financiera Agregada</b>
<p>La información financiera del Municipio de Cartago del presente periodo mensual, contiene la información de la Administración Central y Entidades Agregadas, consolidada de conformidad con los procedimientos establecidos en el anexo de la Resolución 159 de junio 10 de 2019 emitida par 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 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>

	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO</b> VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	<b>PAGINA:</b> [5]
	<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> Periodo Contable Terminado el 31 de agosto de 2021	<b>CÓDIGO:</b> MAHP.106.18.F.12
		<b>VERSIÓN:</b> 1

<b>7 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	31-ago-21	31-ago-20	Variación	Variación
1	<b>ACTIVOS</b>	<b>599.299.555.970</b>	<b>575.275.298.886</b>	<b>24.024.257.084</b>	<b>4,01%</b>
	Activos Corrientes	72.166.216.624	66.192.145.324	5.974.071.300	8,28%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.227.661.127	26.828.743.484	10.398.917.643	27,93%
13	Cuentas por Cobrar	34.938.555.498	39.363.401.841	-4.424.846.343	-12,66%
	Activos No Corrientes	527.133.339.345	509.083.153.562	18.050.185.784	3,42%
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	66.255.063.236	63.931.561.595	2.323.501.641	3,51%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	78.799.812.890	77.207.010.518	1.592.802.372	2,02%
19	Otros Activos	53.823.675.751	49.781.430.136	4.042.245.615	7,51%
2	<b>PASIVOS</b>	<b>53.878.958.000</b>	<b>56.273.254.523</b>	<b>-2.394.296.523</b>	<b>-4,44%</b>
	Pasivos Corrientes	37.016.525.768	38.974.562.558	-1.958.036.790	-5,29%
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.380.650.942	1.367.401.761	13.249.181	0,96%
25	Beneficios a los Empleados	35.175.298.494	37.242.388.700	-2.067.090.206	-5,88%
29	Otros Pasivos	460.576.333	364.772.097	95.804.236	20,80%
	Pasivos No Corrientes	16.862.432.232	17.298.691.965	-436.259.733	-2,59%
23	Préstamos por Pagar	16.494.483.196	17.048.491.965	-554.008.769	-3,36%
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000	117.749.036	32,00%



Víctor Alfonso Álvarez Mejía  
Alcalde Municipal



Mario Núñez Flórez  
Contador Público TP 74575-T