

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 septiembre de 2021
Fecha de Corte Comparativo	30 de septiembre 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	Claudia Liliana Ortega Delvechi Contador Público TP 139283-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:
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2021		CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

[2]

Código	Cuenta	30-sep-21	30-sep-20
1	ACTIVOS	595.157.406.502	582.150.744.928
	Activos Corrientes	67.612.131.568	69.444.052.514
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.586.208.735	29.219.621.509
13	Cuentas por Cobrar	30.025.922.833	40.224.431.005
	Activos No Corrientes	527.545.274.934	512.706.692.415
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	64.300.585.175
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	78.799.812.890	77.207.010.518
19	Otros Activos	54.235.611.340	53.035.945.409
2	PASIVOS	57.899.495.783	59.286.786.953
	Pasivos Corrientes	40.930.779.886	42.133.305.712
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	2.555.047.733	1.952.046.698
25	Beneficios a los Empleados	37.918.812.821	39.816.486.917
29	Otros Pasivos	456.919.333	364.772.097
	Pasivos No Corrientes	16.968.715.897	17.153.481.242
23	Préstamos por Pagar	16.600.766.861	16.903.281.242
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	537.257.910.719	522.863.957.975
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	537.257.910.719	522.863.957.975
	Pasivo + Patrimonio	595.157.406.502	582.150.744.928
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	6.475.457.366	7.694.379.173
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.628.305.594	-8.321.553.886
		0	0



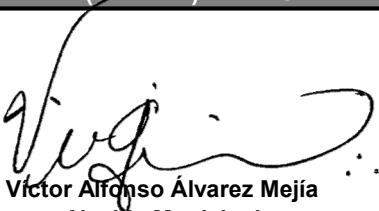
Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal



Claudia Liliana Ortega Delvechi
Contador Público TP 139283-T

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

Código	Cuenta	30-sep-21	30-sep-20
	INGRESOS OPERACIONALES	165.716.668.296	158.067.820.634
41	Ingresos Fiscales	50.017.778.565	42.805.848.940
44	Transferencias y Subvenciones	115.698.889.732	115.261.971.694
	GASTOS OPERACIONALES	134.918.814.050	130.703.718.826
51	De Administración y Operación	19.419.073.209	18.533.773.506
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	4.702.587.031	3.384.806.717
55	Gasto Público Social	109.504.351.017	107.149.867.977
57	Operaciones Interinstitucionales	1.292.802.792	1.635.270.626
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	30.797.854.247	27.364.101.808
48	Otros Ingresos	615.515.363	321.718.839
58	Otros Gastos	2.540.966.424	5.193.167.416
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-1.925.451.061	-4.871.448.576
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	28.872.403.185	22.492.653.232
		0	



Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal



Claudia Liliana Ortega Delvechi
Contador Público TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [4]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre 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> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>30-sep-21</th> <th>30-sep-20</th> <th>Variación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ACTIVOS</td> <td>595.157.406.502</td> <td>582.150.744.928</td> <td>13.006.661.574</td> </tr> <tr> <td>Materialidad 1%</td> <td>5.951.574.065</td> <td>5.821.507.449</td> <td>130.066.616</td> </tr> </tbody> </table>		30-sep-21	30-sep-20	Variación	ACTIVOS	595.157.406.502	582.150.744.928	13.006.661.574	Materialidad 1%	5.951.574.065	5.821.507.449	130.066.616
	30-sep-21	30-sep-20	Variación									
ACTIVOS	595.157.406.502	582.150.744.928	13.006.661.574									
Materialidad 1%	5.951.574.065	5.821.507.449	130.066.616									

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, 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>

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [5]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2021	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-sep-21	30-sep-20	Variación	Variación
1	ACTIVOS	595.157.406.502	582.150.744.928	13.006.661.574	2,19%
	Activos Corrientes	67.612.131.568	69.444.052.514	-1.831.920.946	-2,71%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.586.208.735	29.219.621.509	8.366.587.226	22,26%
13	Cuentas por Cobrar	30.025.922.833	40.224.431.005	-10.198.508.172	-33,97%
	Activos No Corrientes	527.545.274.934	512.706.692.415	14.838.582.520	2,81%
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	64.300.585.175	1.954.478.061	2,95%
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	54.235.611.340	53.035.945.409	1.199.665.931	2,21%
2	PASIVOS	57.899.495.783	59.286.786.953	-1.387.291.171	-2,40%
	Pasivos Corrientes	40.930.779.886	42.133.305.712	-1.202.525.825	-2,94%
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	2.555.047.733	1.952.046.698	603.001.035	23,60%
25	Beneficios a los Empleados	37.918.812.821	39.816.486.917	-1.897.674.096	-5,00%
29	Otros Pasivos	456.919.333	364.772.097	92.147.236	20,17%
	Pasivos No Corrientes	16.968.715.897	17.153.481.242	-184.765.345	-1,09%
23	Préstamos por Pagar	16.600.766.861	16.903.281.242	-302.514.381	-1,82%
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000	117.749.036	32,00%



Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal



Claudia Liliana Ortega Delvechi
Contador Público TP 139283-T