

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 2021
Fecha de Corte Comparativo	31 de octubre 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	Claudia Liliana Ortega Delvechi Contador Publico 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 31 de octubre de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

[2]

Código	Cuenta	31-oct-21	31-oct-20
1	ACTIVOS	589.800.812.288	583.326.505.574
	Activos Corrientes	61.291.502.729	62.698.722.119
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.252.619.227	27.336.939.222
13	Cuentas por Cobrar	24.038.883.502	35.361.782.897
	Activos No Corrientes	528.509.309.560	520.627.783.455
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	64.681.153.217
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	78.851.741.037	77.207.010.518
19	Otros Activos	55.147.717.819	60.576.468.407
2	PASIVOS	53.297.315.917	55.855.048.730
	Pasivos Corrientes	36.328.600.021	38.701.567.489
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	1.243.350.301	1.258.174.986
25	Beneficios a los Empleados	34.632.353.387	37.078.620.405
29	Otros Pasivos	452.896.333	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	536.503.496.371	527.471.456.843
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	536.503.496.371	527.471.456.843
	Pasivo + Patrimonio	589.800.812.288	583.326.505.574
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	6.124.825.918	7.483.153.247
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.277.674.145	-8.110.327.960

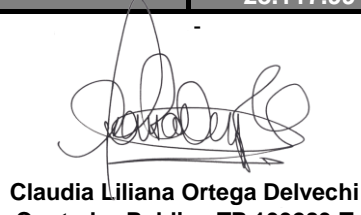

 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Claudia Liliana Ortega Delvechi
 Contador Publico TP 139283-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 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.11
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	31-oct-21	31-oct-20
	INGRESOS OPERACIONALES	176.418.446.854	171.418.268.359
41	Ingresos Fiscales	52.254.862.904	47.413.842.141
44	Transferencias y Subvenciones	124.163.583.951	124.004.426.218
	GASTOS OPERACIONALES	146.474.531.996	138.308.609.529
51	De Administración y Operación	18.391.704.894	18.148.315.445
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	5.326.903.785	3.506.450.415
55	Gasto Público Social	121.463.120.525	115.018.573.043
57	Operaciones Interinstitucionales	1.292.802.792	1.635.270.626
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	29.943.914.858	33.109.658.830
48	Otros Ingresos	765.516.103	419.115.754
58	Otros Gastos	2.591.439.733	6.456.578.089
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-1.825.923.630	-6.037.462.335
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	28.117.991.228	27.072.196.495


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Claudia Liliana Ortega Delvechi
 Contador Publico TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [4]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de octubre 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>			
	31-oct-21	31-oct-20	Variación
ACTIVOS	589.800.812.288	583.326.505.574	6.474.306.714
Materialidad 1%	5.898.008.123	5.833.265.056	64.743.067

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 por 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>	

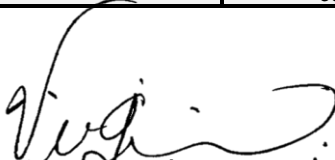
6	Reporte y Publicación de la Información Financiera
<p>El Municipio de Cartago, durante la presente vigencia fiscal y en concordancia con lo establecido por la Contaduría General de la Nación en los artículos 6, 7, 16, 25 y 26 de la Resolución 706 de diciembre de 2016 y sus modificaciones, ha realizado 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 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>	

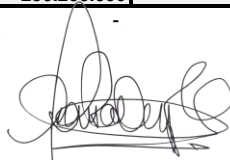
	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: [5]
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de octubre de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12
		VERSIÓN: 1

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	31-oct-21	31-oct-20	Variación	Variación
1	ACTIVOS	589.800.812.288	583.326.505.574	6.474.306.714	1,10%
	Activos Corrientes	61.291.502.729	62.698.722.119	-1.407.219.390	-2,30%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	37.252.619.227	27.336.939.222	9.915.680.005	26,62%
13	Cuentas por Cobrar	24.038.883.502	35.361.782.897	-11.322.899.395	-47,10%
	Activos No Corrientes	528.509.309.560	520.627.783.455	7.881.526.105	1,49%
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	64.681.153.217	1.573.910.018	2,38%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	78.851.741.037	77.207.010.518	1.644.730.518	2,09%
19	Otros Activos	55.147.717.819	60.576.468.407	-5.428.750.588	-9,84%
2	PASIVOS	53.297.315.917	55.855.048.730	-2.557.732.813	-4,80%
	Pasivos Corrientes	36.328.600.021	38.701.567.489	-2.372.967.468	-6,53%
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#jDIV/0!
24	Cuentas por Pagar	1.243.350.301	1.258.174.986	-14.824.686	-1,19%
25	Beneficios a los Empleados	34.632.353.387	37.078.620.405	-2.446.267.018	-7,06%
29	Otros Pasivos	452.896.333	364.772.097	88.124.236	19,46%
	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 Publico TP 139283-T