

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 2021
Fecha de Corte Comparativo	30 de noviembre 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 noviembre de 2021	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.10
		VERSIÓN: 1

Código	Cuenta	30-nov-21	30-nov-20
1	ACTIVOS	590.675.013.472	590.330.253.839
	Activos Corrientes	61.562.144.353	63.706.120.376
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	36.728.527.334	28.281.399.406
13	Cuentas por Cobrar	24.833.617.020	35.424.720.970
	Activos No Corrientes	529.112.869.119	526.624.133.463
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	66.567.806.130	65.715.978.764
17	Bienes de Uso Público e Históricos y Culturales	79.213.960.189	77.207.010.518
19	Otros Activos	55.076.315.332	65.537.992.869
2	PASIVOS	54.125.908.461	71.345.126.449
	Pasivos Corrientes	37.157.192.565	53.863.945.814
23	Préstamos por Pagar	0	0
24	Cuentas por Pagar	2.218.932.743	16.722.737.255
25	Beneficios a los Empleados	34.508.396.568	36.776.436.461
29	Otros Pasivos	429.863.254	364.772.097
	Pasivos No Corrientes	16.968.715.897	17.481.180.635
23	Préstamos por Pagar	16.600.766.861	17.230.980.635
27	Provisiones	367.949.036	250.200.000
29	Otros Pasivos	0	0
3	PATRIMONIO	536.549.105.011	518.985.127.391
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	536.549.105.011	518.985.127.391
	Pasivo + Patrimonio	590.675.013.472	590.330.253.839
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	6.064.090.314	7.364.445.113
99	Acreedoras por Contra (DB)	-7.216.938.541	-7.991.619.826
		0	



Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal



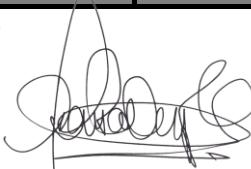
Claudia Liliana Ortega Delvechi
Contador Público TP 139283-T

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

Código	Cuenta	30-nov-21	30-nov-20
	INGRESOS OPERACIONALES	200.190.807.729	187.987.286.552
41	Ingresos Fiscales	57.351.284.061	49.706.259.807
47	Operaciones Interinstitucionales	126.775.190	0
	GASTOS OPERACIONALES	171.749.655.293	165.415.474.236
51	De Administración y Operación	21.468.256.468	20.726.669.185
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	0	0
54	Transferencias y Subvenciones	5.925.488.461	3.669.838.741
55	Gasto Público Social	143.063.107.572	139.383.695.683
57	Operaciones Interinstitucionales	1.292.802.792	1.635.270.626
63	Costos de Ventas de Servicios	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	28.441.152.436	22.571.812.317
48	Otros Ingresos	902.790.286	429.346.368
58	Otros Gastos	3.238.778.938	6.494.949.109
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL	-2.335.988.652	-6.065.602.740
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	26.105.163.783	16.506.209.576



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] CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12 VERSIÓN: 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 30 de noviembre de 2021		

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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">30-nov-21</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">30-nov-20</th> <th style="width: 30%; text-align: center;">Variación</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ACTIVOS</td><td style="text-align: center;">590.675.013.472</td><td style="text-align: center;">590.330.253.839</td><td style="text-align: center;">344.759.633</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">Materialidad 1%</td><td style="text-align: center;">5.906.750.135</td><td style="text-align: center;">5.903.302.538</td><td style="text-align: center;">3.447.596</td></tr> </tbody> </table>			30-nov-21	30-nov-20	Variación	ACTIVOS	590.675.013.472	590.330.253.839	344.759.633	Materialidad 1%	5.906.750.135	5.903.302.538	3.447.596
	30-nov-21	30-nov-20	Variación										
ACTIVOS	590.675.013.472	590.330.253.839	344.759.633										
Materialidad 1%	5.906.750.135	5.903.302.538	3.447.596										

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>	

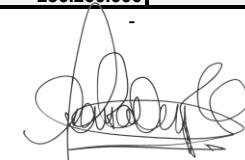
5 Políticas Contables y Administrativas	
<p>El Municipio de Cartago, elaboró conjuntamente con los diferentes organismos y/o dependencias de la Administración Central, a través de mesas de trabajo las políticas contables y administrativas las cuales entraron en vigencia a partir del 01 de enero de 2018, 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 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-nov-21	30-nov-20	Variación	Variación
1	ACTIVOS	590.675.013.472	590.330.253.839	344.759.633	0,06%
	Activos Corrientes	61.562.144.353	63.706.120.376	-2.143.976.023	-3,48%
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	36.728.527.334	28.281.399.406	8.447.127.927	23,00%
13	Cuentas por Cobrar	24.833.617.020	35.424.720.970	-10.591.103.950	-42,65%
	Activos No Corrientes	529.112.869.119	526.624.133.463	2.488.735.656	0,47%
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	66.567.806.130	65.715.978.764	851.827.366	1,28%
17	Bienes de Uso Público e Históricos y	79.213.960.189	77.207.010.518	2.006.949.670	2,53%
19	Otros Activos	55.076.315.332	65.537.992.869	-10.461.677.536	-18,99%
2	PASIVOS	54.125.908.461	71.345.126.449	-17.219.217.987	-31,81%
	Pasivos Corrientes	37.157.192.565	53.863.945.814	-16.706.753.249	-44,96%
23	Préstamos por Pagar	0	0	0	#DIV/0!
24	Cuentas por Pagar	2.218.932.743	16.722.737.255	-14.503.804.513	-653,64%
25	Beneficios a los Empleados	34.508.396.568	36.776.436.461	-2.268.039.893	-6,57%
29	Otros Pasivos	429.863.254	364.772.097	65.091.157	15,14%
	Pasivos No Corrientes	16.968.715.897	17.481.180.635	-512.464.738	-3,02%
23	Préstamos por Pagar	16.600.766.861	17.230.980.635	-630.213.774	-3,80%
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