

PORTADA

Datos Básicos

Nombre de la Entidad de Gobierno	MUNICIPIO DE CARTAGO
Nit	891.900.493-2
Tipo de Informe	Estados Financieros Anuales
Fecha de Corte del Informe	31 de marzo de 2022
Fecha de Corte Comparativo	31 de marzo de 2021
Moneda de presentación	Pesos Colombianos
Grado de Redondeo	Ninguno
Medio de Publicación	Pagina Web del Municipio
Información de los Signatarios	
Representante Legal	Víctor Alfonso Álvarez Mejía Alcalde Municipal
Preparador de la Información	Claudia Liliana Ortega Delvechi Contadora Publica 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 SITUACIÓN FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2022	CÓDIGO: MAHP.106
		VERSIÓN: 1

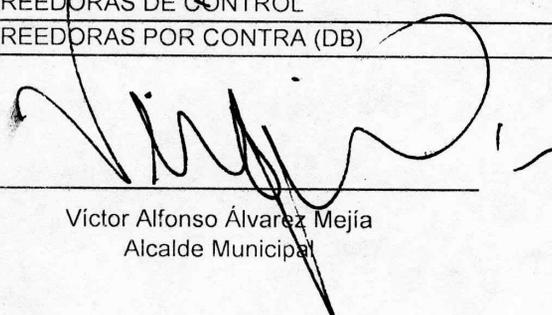
COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2022	31/03/2021
1	ACTIVOS		\$ 611.122.457.055	\$ 591.060.277.398
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 89.352.537.007	\$ 70.313.723.697
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 38.917.255.639	\$ 37.475.428.504
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 50.409.081.492	\$ 32.838.295.193
15	INVENTARIOS		\$ 26.199.875	\$ 0
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 521.769.920.048	\$ 520.746.553.701
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 313.248.364.849	\$ 315.278.364.849
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 6.355.773.948	\$ 12.976.422.619
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 67.553.601.637	\$ 64.084.922.596
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 80.470.955.121	\$ 78.729.814.254
19	OTROS ACTIVOS		\$ 54.141.224.492	\$ 49.677.029.383

2	PASIVOS		\$ 55.588.972.184	\$ 66.356.340.085
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 6.943.527.037	\$ 8.123.596.680
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 0	\$ 0
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 3.896.191.912	\$ 3.868.011.713
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 2.614.359.871	\$ 4.061.649.662
29	OTROS PASIVOS		\$ 432.975.254	\$ 193.935.306
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 48.645.445.148	\$ 58.232.743.405
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 16.450.190.228	\$ 16.494.483.196
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 31.827.305.884	\$ 41.370.311.173
27	PROVISIONES		\$ 367.949.036	\$ 367.949.036

3	PATRIMONIO		\$ 555.533.484.871	\$ 524.703.937.313
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 515.412.063.377	\$ 501.076.648.423
3110	EXCEDENTE PERIODO INFORMADO		\$ 40.121.421.494	\$ 23.627.288.890
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 611.122.457.055	\$ 591.060.277.398

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0	\$ 0
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	\$ 1.152.848.228
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 9.973.653.061	\$ 7.156.589.129
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 11.126.501.289	-\$ 8.309.437.357


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Claudia Liliana Ortega Delvechi
 Contadora Publica TP 139283-T



MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA

Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE RESULTADOS
Periodo Contable Terminado el
31 de marzo de 2022

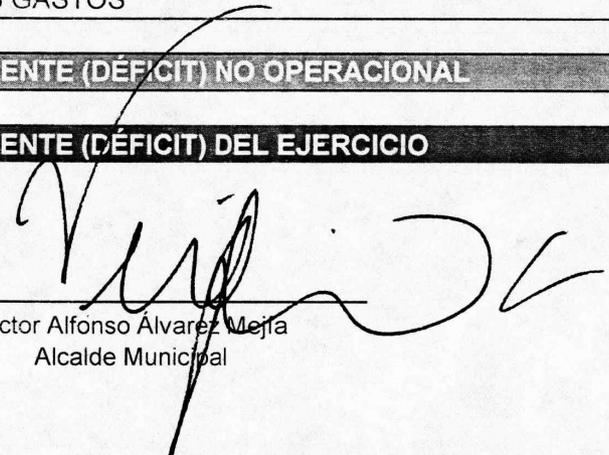
PAGINA:

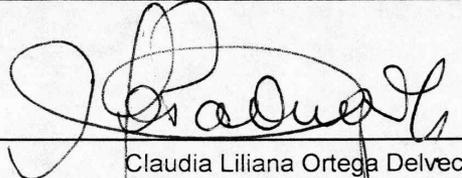
CÓDIGO:

MAHP.106.18.F.14

VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2022	31/03/2021
	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 85.414.392.228	\$ 64.744.427.957
41	INGRESOS FISCALES		\$ 41.942.021.020	\$ 25.803.220.032
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 43.472.371.208	\$ 38.941.207.925
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
	GASTOS OPERACIONALES		\$ 44.524.160.898	\$ 40.579.350.473
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 5.189.708.969	\$ 6.514.135.343
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ -	\$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 314.585.767	\$ -
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 37.991.292.892	\$ 32.772.412.338
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 1.028.573.270	\$ 1.292.802.792
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS		\$ -	\$ -
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 40.890.231.331	\$ 24.165.077.484
48	OTROS INGRESOS		\$ 134.026.474	\$ 25.131.323
58	OTROS GASTOS		\$ 902.836.311	\$ 562.919.916
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		\$ 768.809.837	\$ 537.788.594
			\$ -	\$ -
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 40.121.421.494	\$ 23.627.288.890


Víctor Alfonso Álvarez Mejía
Alcalde Municipal


Claudia Liliana Ortega Delvechi
Contadora Publica TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA: CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2022	VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES		31-mar-22	31-mar-21
A - INDICADORES DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA:			
Representan el margen de seguridad que tiene el municipio para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Mide o evalúa la liquidez necesaria para que la entidad continúe funcionando.			
1. RAZÓN CORRIENTE	<u>Activo Corriente o circulante</u>	= 89.352.537.007	70.313.723.697
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	= 6.943.527.037	8.123.596.680
		= 12,87	8,66
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 12,87 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 89.326.337.132	591.060.277.398
	<u>Pasivo Corriente</u>	= 6.943.527.037	8.123.596.680
		= 12,86	72,76
Llamada también liquidez inmediata, revela la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes sin depender de la venta de sus inventarios; significa que por cada peso de deuda la empresa dispone de \$12,87 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 89.352.537.007	70.313.723.697
		= 6.943.527.037	8.123.596.680
		= 82.409.009.970	62.190.127.017
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 82409009970,28 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 611.122.457.055	591.060.277.398
	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
		= 10,99	8,91
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 10,99 en activos por cada peso que adeuda.			
B - INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA			
Indican la capacidad que tiene el municipio para generar recursos propios, destinados a cumplir con sus obligaciones corrientes.			
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
	<u>Activo Total</u>	= 611.122.457.055	591.060.277.398
		= 0,09	0,11
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,09 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 6.943.527.037	8.123.596.680
	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
		= 0,12	0,12
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,12 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	= 515.412.063.377	501.076.648.423
	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
		= 9,27	7,55
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 9,27 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 48.645.445.148	58.232.743.405
	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
		= 0,88	0,88
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,88 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
	<u>Patrimonio</u>	= 555.533.484.871	524.703.937.313
		= 0,10	0,13
Significa el grado de compromiso del patrimonio del municipio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$ 0,1.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 555.533.484.871	524.703.937.313
	<u>Activo Total</u>	= 611.122.457.055	591.060.277.398
		= 0,91	0,89
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,91			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 555.533.484.871	524.703.937.313
	<u>Pasivo Total</u>	= 55.588.972.184	66.356.340.085
		= 9,99	7,91
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 9,99 para respaldar el Pasivo Total.			
C. INDICADORES DE RENDIMIENTO, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD			
Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los Activos del Municipio. Mientras más alto sea este índice, mayor es el apalancamiento financiero de la Administración Municipal.			

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2022	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

1. RENTABILIDAD DEL ACTIVO	<u>Utilidad Neta*100</u>	=	40.121.421.494	23.627.288.890
	Activo Total	=	611.122.457.055	591.060.277.398
		=	6,57%	4,00%

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 6,57%.

D - INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA

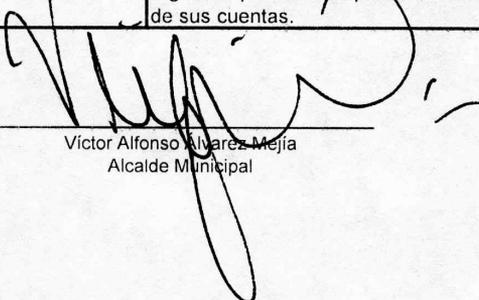
Grado de efectividad de la Administración Municipal para utilizar sus recursos según la celeridad de recuperación de los mismos.

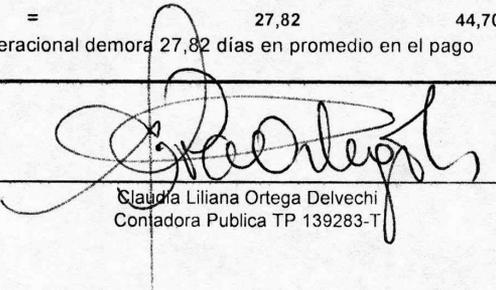
1. ROTACION DE CARTERA (DÍAS)	<u>Rentas por Cobrar * 365</u>	=	56.764.855.441	45.814.717.812
	Ingresos Operacionales	=	85.414.392.228	64.744.427.957
		=	242,57	258,28

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 242,57 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	6.510.551.783	7.929.661.374
	Ingresos Operacionales	=	85.414.392.228	64.744.427.957
		=	27,82	44,70

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 27,82 días en promedio en el pago de sus cuentas.


 Víctor Alfonso Álvarez Mejía
 Alcalde Municipal


 Claudia Liliana Ortega Delvechi
 Contadora Publica TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2022	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.12 VERSIÓN: 1

1 Información General

Las notas a los informes 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.

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.

2 Consistencia y Razonabilidad de las Cifras

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.

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.

3 Materialidad

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

	31/03/2022	31/03/2021	Variación
Activos	\$ 611.122.457.055	\$ 591.060.277.398	\$ 20.062.179.657
Materialidad	\$ 6.111.224.571	\$ 5.910.602.774	\$ 200.621.797

4 Información Financiera Agregada

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.

5 Políticas Contables y Administrativas

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.

6 Reporte y Publicación de la Información Financiera

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.

La información financiera y contable mensual consolidada en los Estados Financieros del Municipio de Cartago, ha sido publicado mes a mes en la página 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.

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:

COD	CUENTA	31/03/2022	31/03/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVOS	\$ 611.122.457.055	\$ 591.060.277.398	\$ 20.062.179.657	3,28%
	ACTIVOS CORRIENTES	\$ 89.352.537.007	\$ 70.313.723.697	\$ 19.038.813.310	21,31%
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	\$ 38.917.255.639	\$ 37.475.428.504	\$ 1.441.827.135	3,70%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 50.409.081.492	\$ 32.838.295.193	\$ 17.570.786.300	34,86%
15	INVENTARIOS	\$ 26.199.875	\$ -	\$ 26.199.875	100,00%
	ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 521.769.920.048	\$ 520.746.553.701	\$ 1.023.366.348	0,20%
12	INVERSIONES E	\$ 313.248.364.849	\$ 315.278.364.849	\$ -2.030.000.000	-0,65%
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 6.355.773.948	\$ 12.976.422.619	\$ -6.620.648.671	-104,17%
16	PROPIEDADES, PLANTA Y	\$ 67.553.601.637	\$ 64.084.922.596	\$ 3.468.679.042	5,13%
17	BIENES DE USO PUBLICO E	\$ 80.470.955.121	\$ 78.729.814.254	\$ 1.741.140.867	2,16%
19	OTROS ACTIVOS	\$ 54.141.224.492	\$ 49.677.029.383	\$ 4.464.195.110	8,25%
2	PASIVOS	\$ 65.688.972.184	\$ 66.356.340.085	\$ -10.767.367.900	-19,37%
	PASIVOS CORRIENTES	\$ 6.943.527.037	\$ 8.123.596.680	\$ -1.180.069.644	-17,00%
23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
24	CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.896.191.912	\$ 3.868.011.713	\$ 28.180.199	0,72%
25	BENEFICIOS A LOS	\$ 2.614.359.871	\$ 4.061.649.662	\$ -1.447.289.791	-55,36%
29	OTROS PASIVOS	\$ 432.975.254	\$ 193.935.306	\$ 239.039.948	55,21%
	PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 48.645.445.148	\$ 58.232.743.405	\$ -9.587.298.257	-19,71%



MUNICIPIO DE CARTAGÓ VALLE DEL CAUCA

Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo Contable Terminado el

31 de marzo de 2022

PAGINA:

CÓDIGO:

MAHP.106.18.F.12

VERSIÓN: 1

23	PRESTAMOS POR PAGAR	\$	16.450.190.328	\$	16.494.483.196	-\$	44.292.968	-0,27%
25	BENEFICIOS A LOS	\$	31.827.305.884	\$	41.370.311.173	-\$	9.543.005.289	-29,98%
27	PROVISIONES	\$	367.949.036	\$	367.949.036	\$	-	0,00%

Victor Alfonso Alvarez Mejia
Alcalde Municipal

Claudia Liliana Ortega Delvech
Contadora Publica TP 139283-1