



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

República de Colombia
Departamento del Valle del Cauca
Secretaría de Hacienda
Departamento de Contabilidad

ESTADOS
FINANCIEROS
A
ENERO DE
2020



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos)

| | | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % | 2 PASIVOS | | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % |
|----------|--------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------|
| 1 | ACTIVOS | | | | | | | | | | |
| | ACTIVOS CORRIENTES | | | | | | | | | | |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$ 12.386.066.067 | \$ 11.514.974.573 | 871.091.494 | 7,56% | 23 | OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO E INST | 1.880.000.000 | 2.368.493.675 | 488.493.675 | -20,62% |
| 1105 | Caja General | - | 7.275.899 | -7.275.899 | -100,00% | 2313 | Financiamiento Interno de Corto Plazo | 1.880.000.000 | 2.368.493.675 | 488.493.675 | -20,62% |
| 1110 | Depositos en Instituciones Financieras | 12.386.066.067 | 5.411.243.233 | 6.974.822.834 | 128,90% | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 203.488.310 | 538.671.843 | 335.183.533 | -62,22% |
| 1132 | Efectivo de Uso Restringido | - | 6.096.455.441 | -6.096.455.441 | -100,00% | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios | - | 165.403.468 | 165.403.468 | -100,00% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 1.530.210.955 | 955.973.918 | 574.237.038 | 60,07% | 2407 | Recaudos a Favor de Terceros | 31.881.475 | 43.120.796 | 11.239.321 | -26,06% |
| 1305 | Impuestos por Cobrar | - | 749.150 | -749.150 | -100,00% | 2424 | Descuentos de Nómina | 158.206.572 | 250.865.703 | 92.659.131 | -36,94% |
| 1337 | Transferencias por Cobrar | 1.475.890.054 | 951.515.945 | 524.374.110 | 55,11% | 2436 | Retención en la Fuente | 6.848.780 | 22.317.289 | 15.468.509 | -69,31% |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 54.320.901 | 3.708.823 | 50.612.078 | 1364,64% | 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 6.551.483 | 56.964.587 | 50.413.104 | -88,50% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 1.571.698.352 | 2.620.611.188 | -1.048.912.836 | -40,03% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 637.053.412 | 429.488.081 | 207.565.331 | 48,33% |
| 1906 | Avances y Anticipos Entregados | 71.698.352 | 2.620.611.188 | -2.548.912.836 | -97,26% | 2511 | Beneficios a Empleados a Corto Plazo | 637.053.412 | 429.488.081 | 207.565.331 | 48,33% |
| 1908 | Recursos Entregados en Administración | 1.500.000.000 | - | 1.500.000.000 | 100,00% | 29 | OTROS PASIVOS | 1.693.790.809 | 1.937.474.452 | 243.683.643 | -12,58% |
| | Total Activo Corriente | \$ 15.487.975.374 | \$ 15.091.559.679 | 396.415.695 | 2,63% | 2901 | Anticipos de Avances Recibidos | 258.250.516 | 258.250.516 | 0 | 0,00% |
| | ACTIVOS NO CORRIENTES | | | | | 2902 | Recursos Recibidos en Administración | 836.972.998 | 1.679.223.936 | 842.250.938 | -50,16% |
| 12 | INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS | 2.158.860.693 | 2.280.256.559 | -121.395.866 | -5,32% | 2990 | Otros Pasivos Diferidos | 598.567.295 | - | 598.567.295 | 100,00% |
| 1224 | Inversiones de Administración Liquidez al Costo | 32.267.403 | 32.267.403 | - | 0,00% | Total Pasivo Corriente | \$ 4.414.332.531 | \$ 5.274.128.051 | -859.795.520 | -16,30% | |
| 1227 | Inversiones en Controladas Método Partic. Patrim | 2.126.593.290 | 2.247.989.156 | -121.395.866 | -5,40% | PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 32.702.625.179 | 23.762.520.502 | 8.940.104.677 | 37,62% | 23 | PRESTAMOS POR PAGAR | 16.859.094.491 | 5.020.600.816 | 11.838.493.675 | 235,80% |
| 1305 | Impuestos por Cobrar | 18.636.823.547 | 18.406.965.910 | 229.857.637 | 1,25% | 2314 | Financiamiento Interno de Largo Plazo | 16.859.094.491 | 5.020.600.816 | 11.838.493.675 | 235,80% |
| 1311 | Intereses y Sanciones por Cobrar | 15.030.787.009 | 5.848.108.950 | 9.182.678.059 | 157,02% | 25 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 39.812.681.979 | 38.007.071.957 | 1.805.610.022 | 4,75% |
| 1386 | Defero Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR) | -984.985.377 | -492.554.358 | -472.431.019 | 95,91% | 2512 | Beneficios a Empleados a Largo Plazo | 446.700.191 | 615.011.240 | 168.311.049 | -27,37% |
| | | | | | | 2514 | Beneficios Posempleo - Pensiones | 39.365.981.788 | 37.392.060.717 | 1.973.921.071 | 5,28% |



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE ENERO DE 2020

(Cifras expresadas en pesos)

| | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % |
|------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 16 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO | 152.860.626.443 | 66.291.760.960 | 86.568.865.483 | 130,59% | 481.041.408 | 381.041.408 | 100.000.000 | 26,24% |
| 1605 Terrenos | 82.726.689.529 | 28.020.046.900 | 54.706.642.629 | 195,24% | 481.041.408 | 381.041.408 | 100.000.000 | 26,24% |
| 1615 Construcciones en Curso | 2.132.116.891 | 1.488.634.590 | 643.482.301 | 43,23% | | | | |
| 1640 Edificaciones | 41.378.526.249 | 18.782.883.423 | 22.595.642.826 | 120,30% | | | | |
| 1645 Plantas, Ductos y Túneles | 11.374.319.191 | 11.374.319.191 | - | 0,00% | | | | |
| 1650 Redes, Líneas y Cables | 23.651.805.771 | 13.036.282.895 | 10.615.522.876 | 81,43% | | | | |
| 1655 Maquinaria y Equipos | 496.632.629 | 423.637.696 | 72.994.933 | 17,23% | | | | |
| 1660 Equipo Médico y Científico | 10.780.924 | 10.780.924 | - | 0,00% | | | | |
| 1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 116.965.435 | 101.532.200 | 15.433.235 | 15,20% | | | | |
| 1670 Equipos de Comunicación y Computación | 494.514.147 | 239.836.652 | 254.677.495 | 106,19% | | | | |
| 1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación | 319.545.565 | 319.545.565 | - | 0,00% | | | | |
| 1680 Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hotele | 3.290.000 | - | 3.290.000 | 100,00% | | | | |
| 1685 Depreciación Acumulada Prop. Planta y Eq (CR) | -9.844.559.889 | -7.505.739.077 | -2.338.820.812 | 31,16% | | | | |
| 17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO | 36.835.111.372 | 90.631.598.522 | -53.796.487.151 | -59,36% | | | | |
| 1705 Bienes de Beneficio y Uso Público Construcción | - | 6.078.169.378 | -6.078.169.378 | -100,00% | | | | |
| 1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio | 55.412.310.940 | 101.714.394.265 | -46.302.083.326 | -45,52% | | | | |
| 1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR) | -18.577.199.568 | -17.160.965.121 | -1.416.234.447 | 8,25% | | | | |
| 19 OTROS ACTIVOS | 30.900.392.741 | 27.734.144.651 | 3.166.248.090 | 11,42% | | | | |
| 1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo | 30.332.952.796 | 27.539.724.580 | 2.793.228.215 | 10,14% | | | | |
| 1909 Depositos Entregados en Garantía | 453.879.078 | 85.187.603 | 368.691.475 | 432,80% | | | | |
| 1970 Activos Intangibles | 119.144.200 | 109.790.800 | 9.353.400 | 8,52% | | | | |
| 1975 Amortización Acumulada Activos Intangibles (CR) | -5.583.333 | -558.333 | -5.025.000 | 100,00% | | | | |
| Total Activo No Corriente | \$ 255.457.616.427 | \$ 210.700.281.193 | \$ 44.757.335.234 | 21,24% | | | | |
| TOTAL ACTIVO | \$ 270.945.591.801 | \$ 225.791.840.872 | \$ 45.153.750.929 | 20,00% | | | | |
| 27 PROVISIONES | 481.041.408 | 381.041.408 | 100.000.000 | 26,24% | | | | |
| 2701 Litigios y Demandas | 481.041.408 | 381.041.408 | 100.000.000 | 26,24% | | | | |
| Total Pasivo No Corriente | \$ 57.152.817.878 | \$ 43.408.714.181 | \$ 13.744.103.697 | 31,66% | | | | |
| TOTAL PASIVO | \$ 61.567.150.409 | \$ 48.682.842.232 | \$ 12.884.308.177 | 26,47% | | | | |
| 3 PATRIMONIO | | | | | | | | |
| 31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO | 209.378.441.393 | 177.108.998.640 | 32.269.442.752 | 18,22% | | | | |
| 3105 Capital Fiscal | 86.868.592.666 | 86.868.592.666 | - | 0,00% | | | | |
| 3109 Resultados de Ejercicios Anteriores | 112.099.372.273 | 80.039.868.794 | 32.059.503.479 | 40,05% | | | | |
| 3110 Resultado del Ejercicio | 677.379.285 | 140.537.090 | 536.842.196 | 381,99% | | | | |
| 3151 Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios Emplea | 9.733.097.167 | 10.060.000.090 | -326.902.923 | -3,25% | | | | |
| Total Patrimonio | \$ 209.378.441.393 | \$ 177.108.998.640 | \$ 32.269.442.752 | 18,22% | | | | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | \$ 270.945.591.801 | \$ 225.791.840.872 | \$ 45.153.750.929 | 20,00% | | | | |



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

| | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac % |
|----------------------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|----------|---------------------|--------------------|------------------|----------|
| 8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | | | | | | | |
| 83 DEUDORAS DE CONTROL | \$ 6.457.826.525 | \$ 14.018.567.915 | -7.560.741.390 | -53,93% | \$ 254.213.285.108 | \$ 11.813.160.995 | 242.400.124.113 | 2051,95% |
| 8315 Activos Retirados | 1.074.512.261 | 186.707.126 | 887.805.135 | 475,51% | 254.213.285.108 | 11.813.160.995 | 242.400.124.113 | 2051,95% |
| 8347 Bienes Entregados a Terceros | 3.169.262.245 | 3.169.262.245 | - | 0,00% | 13.028.120.215 | 22.897.791.070 | -9.869.670.855 | -43,10% |
| 8361 Responsabilidades en Proceso | 637.976.839 | 637.976.839 | - | 0,00% | 4.913.510 | - | 4.913.510 | 100,00% |
| 8371 Saneamiento Contable Art 355-Ley 1819 de 2016 | - | 8.605.417.620 | -8.605.417.620 | -100,00% | - | 5.551.635.439 | -5.551.635.439 | -100,00% |
| 8390 Otras Cuentas Deudoras de Control | 1.576.075.181 | 1.419.204.086 | 156.871.095 | 11,05% | 13.023.206.705 | 17.346.155.631 | -4.322.948.926 | -24,92% |
| 89 DEUDORAS POR CONTRA (CR) | \$ -6.457.826.525 | \$ -14.018.567.915 | 7.560.741.390 | -53,93% | \$ -267.241.405.323 | \$ -34.710.952.065 | -232.530.453.258 | 669,91% |
| 8915 Deudoras de Control por Contra (CR) | -6.457.826.525 | -14.018.567.915 | 7.560.741.390 | -53,93% | -254.213.285.108 | -11.813.160.995 | -242.400.124.113 | 2051,95% |
| | | | | | -13.028.120.215 | -22.897.791.070 | 9.869.670.855 | -43,10% |

ALCALDE
MUNICIPIO DE CANDELARIA
VALLE DE CAUCA - COLOMBIA
JORGECES RAMOS MOSQUERA
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.16.638.836

ARALY FRANCO RINCON
CONTADORA MUNICIPAL
C.C.29.359.702
T.P. 47900 - T

MARITZA ALZATE MARTINEZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C.29.359.437



ALCALDIA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcatía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO 2020
(Cifras expresadas en pesos)

| | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac. % | 2020 | 2019 | Variación \$ | Variac. % |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-----------|----------------|----------------|--------------|-----------|
| INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION | | | | | | | | |
| 41 INGRESOS FISCALES | \$ 977.026.875 | \$ 504.889.091 | 472.137.784 | 93,51% | 351.773.181 | 295.682.838 | 56.090.343 | 18,97% |
| 4105 Impuestos | 867.379.779 | 303.803.322 | 563.576.457 | 185,51% | | | | |
| 4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios | 109.647.096 | 201.680.747 | -92.033.651 | -45,63% | | | | |
| 4195 Devoluciones y Descuentos (DB) | - | -594.978 | 594.978 | -100,00% | | | | |
| 44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 665.342.151 | 655.431.035 | 9.911.116 | 1,51% | 195.766.451 | 147.025.061 | 48.741.390 | 33,15% |
| 4408 Sistema General de Participaciones | 656.877.280 | 635.502.253 | 21.375.027 | 3,36% | 155.587.980 | 148.099.444 | 7.488.536 | 5,06% |
| 4428 Otras Transferencias | 8.464.871 | 19.928.782 | -11.463.911 | -57,52% | 418.750 | 558.333 | -139.583 | -25,00% |
| Total Ingresos Sin Contraprestación | \$ 1.642.369.026 | \$ 1.160.320.126 | 482.048.900 | 41,54% | \$ 980.296.337 | \$ 986.295.126 | 5.998.789 | -0,61% |
| GASTOS | | | | | | | | |
| 51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | \$ 628.523.156 | \$ 690.612.288 | 62.089.132 | -8,99% | \$ 15.306.596 | \$ 40.571.347 | 25.264.751 | -62,27% |
| 5101 Sueldos y Salarios | 503.627.894 | 456.041.735 | 47.586.159 | 10,43% | 15.306.593 | 40.355.271 | -25.048.678 | -62,07% |
| 5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion | - | 125.448.768 | -125.448.768 | -100,00% | 3 | 216.076 | -216.073 | -100,00% |
| 5104 Aportes sobre la Nomina | - | 23.005.100 | -23.005.100 | -100,00% | | | | |
| 5107 Prestaciones Sociales | 121.135.420 | 46.358.757 | 74.776.663 | 161,30% | 0 | 74.059.257 | 74.059.257 | -100,00% |
| 5111 Generales | 3.759.842 | 39.757.928 | -35.998.086 | -90,54% | | 653.040 | -653.040 | -100,00% |
| | | | | | | 73.406.217 | -73.406.217 | -100,00% |
| Total Otros Ingresos y Gastos | \$ 15.306.596 | \$ 15.306.596 | \$ 0 | | \$ 15.306.596 | \$ 33.487.910 | 48.794.506 | -145,71% |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | \$ 677.379.285 | \$ 140.537.090 | 536.842.196 | 381,99% | | | | |

ALCALDE
MUNICIPIO DE CANDELARIA
VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA
- SURAMERICA
JORGE RAMÍREZ MOSQUERA
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.16.638.836

ARALY FRANCO RINCON
CONTADORA MUNICIPAL
C.C.29.359.702
T.P. 47900 - T

MARITZA ALZATE MARTINEZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C.29.359.437



ALCALDIA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
ALCALDIA MUNICIPAL
NIT. 891.380.038-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE ENERO DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

| Concepto | Capital Fiscal | Resultados de Ejercicios Anteriores | Resultados del Ejercicio | Impactos Transición al Nuevo Marco de Regulación | Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios a Empleados | Total Patrimonio |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
| SALDO AL 01 DE ENERO DE 2019 | \$ 86.868.592.666 | \$ 0 | \$ 12.652.635.839 | \$ 67.387.232.955 | \$ 10.060.000.090 | \$ 176.968.461.551 |
| Cambios en el Patrimonio | | | | | | |
| Resultado del Ejercicio | | 140.537.090 | 140.537.090 | | | 140.537.090 |
| Traslado Resultados del Ejercicio | | 12.652.635.839 | (12.652.635.839) | | | 0 |
| Impactos Transición Nuevo Marco Regulación | | 67.387.232.955 | | -67.387.232.955 | | 0 |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO ANTERIOR | \$ 86.868.592.666 | \$ 80.039.868.794 | \$ 140.537.090 | \$ 0 | \$ 10.060.000.090 | \$ 177.108.998.641 |
| Cambios en el Patrimonio | | | | | | |
| Resultados del periodo | | 677.379.285 | 677.379.285 | | | 677.379.285 |
| Traslado Resultados del Ejercicio | | 24.995.193.404 | -140.537.090 | | | 24.854.656.314 |
| Incremento (disminución) por correcciones de errores | | 7.064.310.075 | | | | 7.064.310.075 |
| Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional | | | | | -326.902.922 | -326.902.922 |
| SALDO AL FINAL DEL PERIODO ACTUAL | \$ 86.868.592.666 | \$ 112.099.372.273 | \$ 677.379.285 | \$ 0 | \$ 9.733.097.168 | \$ 209.378.441.393 |

JORGE ELIACAMIRÉZ MOSQUERA
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.16.638.836

ARALY FRANCO RINCON
CONTADORA MUNICIPAL
C.C.29.359.702
T.P. 47900 - T

Martínez
MARITZA ALZATE MARTINEZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C.29.359.437



**MUNICIPIO DE CANDELARIA
ALCALDIA MUNICIPAL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
AL 31 DE ENERO 2020**
(Cifras presentadas en pesos colombianos)

El Municipio de Candelaria, Valle del Cauca se encuentra regulado por el Marco Normativo para Entidades de Gobierno expedido por la Contaduría General de la Nación según Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, mediante el cual se incorporó como parte integrante del régimen de contabilidad pública el Marco Conceptual y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos aplicables a la entidad.

NOTAS A LOS INFORMES FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES

La Contaduría General de la Nación expidió la resolución N°182 de Mayo 19 de 2017, en la cual 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 deban publicarse de conformidad con el numeral 36 del artículo 34 de Ley 734 de 2002. Teniendo en cuenta los lineamientos tratados en dicha resolución se aplicó para la preparación de los Estados Financieros del Municipio de Candelaria del presente mes.


Se manifiesta que no se presentaron hechos económicos que pueden tener un impacto importante para el presente mes, los cuales se mencionan:

- No hay adquisición de propiedad, planta y equipos, como tampoco adquisición de bienes de beneficio y uso público
- No hay deterioro de activos
- No se reclasificaron partidas por cambios en el uso de los activos
- No se presentaron pagos de Litigios
- No se presentaron ingresos o gastos inusuales
- No se presentaron cambios en las estimaciones contables
- No hay ocurrencia de siniestros
- No hay disposiciones de activos

Se firma por los responsables, para ser publicados de acuerdo al numeral 3.3 de la Resolución 182 de 19 de Mayo de 2017:


JORGE ELIEGER RAMIREZ MOSQUERA
Alcalde Municipal
C.C. 16.638.836


MARITZA ALZATE MARTINEZ
Secretaria de Hacienda
C.C. 29.359.437


ARALY FRANCO RINCON
Contadora Municipal
C.C.29.359.702
T.P. 47900-T