



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

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

ESTADOS
FINANCIEROS
A
FEBRERO DE
2020



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019	Variación \$	Variac %	2020	2019	Variación \$	Variac %
1								
ACTIVOS CORRIENTES								
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 11.329.127.892	\$ 11.686.599.527	-357.471.636	-3,06%	1.410.000.000	2.368.493.675	958.493.675	-40,47%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	11.329.127.892	4.942.618.027	6.386.509.865	129,21%	1.410.000.000	2.368.493.675	958.493.675	-40,47%
1132 Efectivo de Uso Restringido	-	6.743.981.501	-6.743.981.501	-100,00%	-	-	-	-
13 CUENTAS POR COBRAR	2.124.073.085	750.468.482	1.373.604.603	183,03%	217.903.792	909.738.847	691.835.055	-76,05%
1305 Impuestos por Cobrar	175.990.415	5.102.873	170.887.542	3348,85%	7.341.598	359.928.293	351.220.749	-97,58%
1311 Ingresos No Tributarios por Cobrar	-	11.118.849	-11.118.849	-100,00%	157.670.120	245.963.332	88.293.212	-35,90%
1337 Transferencias por Cobrar	1.893.761.769	730.537.938	1.163.223.832	159,23%	-	10.158.100	10.158.100	-100,00%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	54.320.901	3.708.823	50.612.078	1364,64%	-	47.406.093	47.406.093	-100,00%
19 OTROS ACTIVOS	1.696.698.352	2.620.611.188	-923.912.836	-35,26%	25.250.012	53.488.870	28.238.858	-52,79%
1905 Anticipos de Bienes y Servicios	125.000.000	-	125.000.000	100,00%	11.016.000	-	11.016.000	100,00%
1906 Avances y Anticipos Entregados	71.698.352	2.620.611.188	-2.548.912.836	-97,26%	7.918.518	43.960.051	36.041.533	-81,99%
1908 Recursos Entregados en Administración	1.500.000.000	-	1.500.000.000	100,00%	772.884.482	621.964.574	150.919.908	24,27%
Total Activo Corriente	\$ 15.149.899.329	\$ 15.057.679.198	92.220.131	0,61%	\$ 4.094.579.083	\$ 5.847.671.548	-1.753.092.465	-29,98%
ACTIVOS NO CORRIENTES								
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.158.860.693	2.280.256.559	-121.395.866	-5,32%	16.859.094.491	5.020.600.816	11.838.493.675	235,80%
1224 Inversiones de Administración Liquidiz al Costo	32.267.403	32.267.403	-	0,00%	16.859.094.491	5.020.600.816	11.838.493.675	235,80%
1227 Inversiones en Controladas Método Partic.Patrim	2.126.593.290	2.247.989.156	-121.395.866	-5,40%	-	-	-	-
13 CUENTAS POR COBRAR	32.636.153.319	23.614.108.255	9.022.045.064	38,21%	39.772.223.471	37.982.502.575	1.789.720.896	4,71%
1305 Impuestos por Cobrar	18.593.087.570	18.309.017.149	284.070.421	1,55%	438.651.933	615.011.240	176.359.307	-28,68%
1311 Intereses y Sanciones por Cobrar	15.008.051.126	5.797.645.464	9.210.405.662	158,86%	39.333.571.538	37.367.491.335	1.966.080.203	5,26%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-964.985.377	-492.554.358	-472.431.019	95,91%	-	-	-	-



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019	Variación \$	Variac %	2020	2019	Variación \$	Variac %
16 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO	152.673.506.233	66.431.416.466	86.242.089.767	129,82%	481.041.408	381.041.408	100.000.000	26,24%
1605 Terrenos	82.726.689.529	28.030.120.900	54.696.568.629	195,13%	481.041.408	381.041.408	100.000.000	26,24%
1615 Construcciones en Curso	2.132.116.891	1.672.432.701	459.684.190	27,49%				
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 Hoteles	3.290.000	-	3.290.000	100,00%				
1685 Depreciación Acumulada Prop, Planta y Eq (CR)	-10.031.680.099	-7.559.955.682	-2.471.724.417	32,69%				
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	36.688.114.173	91.562.013.983	-54.873.899.811	-59,93%				
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	102.780.648.264	-47.368.337.325	-46,09%				
1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR)	-18.724.196.767	-17.296.803.659	-1.427.393.108	8,25%				
19 OTROS ACTIVOS	30.900.001.907	27.766.518.301	3.133.483.606	11,29%				
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	30.332.952.796	27.572.475.105	2.760.477.690	10,01%				
1909 Depósitos 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)	-5.974.167	-935.208	-5.038.959	538,81%				
Total Activo No Corriente	\$ 255.056.636.324	\$ 211.654.313.563	\$ 43.402.322.761	20,51%				
TOTAL ACTIVO	\$ 270.206.535.653	\$ 226.711.992.761	\$ 43.494.542.892	19,18%				
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	\$ 57.112.359.370	\$ 43.384.144.799	\$ 13.728.214.571	31,64%				
TOTAL PASIVO	\$ 61.206.938.453	\$ 49.231.816.347	\$ 11.975.122.106	24,32%				
3 PATRIMONIO								
31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	208.999.597.200	177.480.176.414	31.519.420.786	17,76%				
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	298.535.093	511.714.863	-213.179.770	-41,66%				
3151 Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios Emplea	9.733.097.167	10.060.000.090	-326.902.923	-3,25%				
Total Patrimonio	\$ 208.999.597.200	\$ 177.480.176.414	\$ 31.519.420.786	17,76%				
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 270.206.535.653	\$ 226.711.992.761	\$ 43.494.542.892	19,18%				



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 29 DE FEBRERO DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	2020		2019		Variación \$	Variac %	2020		2019		Variación \$	Variac %
	\$	%	\$	%			\$	%	\$	%		
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS												
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$		\$				\$		\$			
8315 Activos Retirados	1.074.512.261		186.707.126		887.805.135	-53,93%	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%	-	0,00%	254.213.285.108		11.813.160.995		242.400.124.113	2051,95%
8361 Responsabilidades en Proceso	637.976.839		637.976.839	0,00%	-	0,00%	13.066.370.005		22.864.729.683		-9.798.359.678	-42,85%
8371 Saneamiento Contable Art 355-Ley 1819 de 2016	-		8.605.417.620	-100,00%	-8.605.417.620	-100,00%	4.913.510		-		4.913.510	100,00%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.576.075.181		1.419.204.086	11,06%	156.871.095	11,06%	13.061.456.495		17.313.094.244		-4.251.637.749	-24,56%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$		\$				\$		\$			
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	-6.457.826.525		-14.018.567.915	-53,93%	7.560.741.390	-53,93%	-267.279.655.113		-34.677.890.678		-232.601.764.435	670,75%
	-6.457.826.525		-14.018.567.915	-53,93%	7.560.741.390	-53,93%	-254.213.285.108		-11.813.160.995		-242.400.124.113	2051,95%
							-13.066.370.005		-22.864.729.683		9.798.359.678	-42,85%

ALCALDE
MUNICIPIO DE CANDELARIA
VALLE DEL CAUCA - COLOMBIA
JORGE EDER RAMIREZ MOSQUERA
C.C.16.638.836

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

MARTIZA ALZATE MARTINEZ
SECRETARIA DE HACIENDA
C.C.29.359.437



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT. 891.380.038-1

ESTADO DE RESULTADOS

DEL 1 DE ENERO AL 29 DE FEBRERO 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	2020	2019	Variación \$	Variac. %	2020	2019	Variación \$	Variac. %
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION								
41 INGRESOS FISCALES	\$ 2.454.687.348	\$ 1.983.036.179	471.651.170	23,78%	337.275	48.983.326	-48.646.051	-99,31%
4105 Impuestos	2.100.527.941	1.376.599.966	723.927.975	52,59%	337.275	48.983.326	-48.646.051	-99,31%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	378.892.407	610.504.191	-231.611.783	-37,94%				
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-24.733.000	-4.067.978	-20.665.022	507,99%				
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	6.028.664.862	6.522.593.617	493.928.755	-7,57%	5.466.844.804	5.113.388.407	353.456.397	6,91%
4408 Sistema General de Participaciones	1.998.713.403	2.830.403.388	-831.689.985	-29,38%	4.839.637.260	4.453.945.878	385.691.382	8,66%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	3.649.317.677	2.403.678.751	1.245.638.926	51,82%	68.707.544	-	68.707.544	100,00%
4428 Otras Transferencias	380.633.782	1.288.511.478	-907.877.696	-70,46%	18.500.000	563.100.000	-544.600.000	-96,71%
					540.000.000	-	540.000.000	100,00%
					-	87.006.093	-87.006.093	-100,00%
Total Ingresos Sin Contraprestación	\$ 8.483.352.211	\$ 8.505.629.796	22.277.585	-0,26%	\$ 8.097.458.609	\$ 7.973.577.180	123.881.429	1,55%
GASTOS								
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	\$ 1.943.995.106	\$ 2.325.090.591	381.095.485	-16,39%	\$ 34.413.402	\$ 55.103.640	20.690.238	-37,55%
5101 Sueldos y Salarios	1.026.916.114	863.240.506	163.675.608	18,96%	34.413.399	54.887.561	-20.474.162	-37,30%
5102 Contribuciones Efectivas	4.140.000	17.987.200	-13.847.200	-76,98%	3	216.079	-216.076	-100,00%
5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion	138.233.828	246.841.903	-108.608.075	-44,00%				
5104 Aportes sobre la Nomina	26.379.880	46.752.200	-20.372.320	-43,58%				
5107 Prestaciones Sociales	288.505.101	301.337.043	-32.831.942	-10,90%	121.771.911	75.441.392	46.330.519	61,41%
5108 Gastos Personal Diveros	30.069.402	-	30.069.402	100,00%	1.076.608	2.011.648	-935.040	-46,48%
5111 Generales	436.877.481	848.931.739	-412.054.258	-48,54%	120.694.988	73.426.187	47.268.801	64,35%
5120 Impuestos, Contribuciones y Tasas	12.873.300	-	12.873.300	100,00%	315	3.557	-3.242	-91,14%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTI	686.281.424	486.114.856	200.166.568	41,18%				
5360 Depreciación Propiedad, Planta y Equipos	382.886.661	201.241.666	181.644.995	90,26%				
5364 Depreciación Bienes de Uso Público	302.585.179	283.937.982	18.647.197	6,57%				
5366 Amortización de Activos Intangibles	809.584	935.208	-125.624	-13,43%				
Total Otros Ingresos y Gastos	\$ 87.358.509	\$ 20.337.752	\$ 67.020.757	329,54%				
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 298.535.093	\$ 511.714.863	\$ -213.179.770	-41,66%				

JORGE FRANCISCO RAMIREZ MOSQUERA
ALCALDE MUNICIPAL
TEL: 6058.836

ARALY FRANCO RINCON
CONTADORA MUNICIPAL
C.C.29.359.702

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 29 DE FEBRERO 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 Perdidas 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		12.652.635.839	511.714.863			511.714.863
Traslado Resultados del Ejercicio		67.387.232.955	(12.652.635.839)			0
Impactos Transición Nuevo Marco Regulación				-67.387.232.955		0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO ANTERIOR	\$ 86.868.592.666	\$ 80.039.868.794	\$ 511.714.864	\$ 0	\$ 10.060.000.090	\$ 177.480.176.414
Cambios en el Patrimonio						
Resultados del periodo		24.995.193.404	298.535.093			298.535.093
Traslado Resultados del Ejercicio		7.064.310.075	-511.714.863			24.483.478.541
Incremento (disminución) por correcciones de errores						7.064.310.075
Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional					-326.902.923	-326.902.923
SALDO AL FINAL DEL PERIODO ACTUAL	\$ 86.868.592.666	\$ 112.099.372.273	\$ 298.535.093	\$ 0	\$ 9.733.097.167	\$ 208.999.597.200

ALCALDE
MUNICIPIO DE CANDELARIA
VALLE DEL CAUCA
JORGE ELIECER RAMIREZ 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



**MUNICIPIO DE CANDELARIA
ALCALDIA MUNICIPAL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y CONTABLES MENSUALES
AL 29 DE FEBRERO 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 ELIEZER RAMIREZ MOSQUERA
Alcalde Municipal
C.C. 16.638.836


MARITZA ALZATE MARTINEZ
Secretaría de Hacienda
C.C. 29.359.437


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