



ALCALDÍA DE  
CANDELARIA VALLE

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

***ESTADOS***  
***FINANCIEROS***  
***A***  
***MAYO DE***  
***2019***



**MUNICIPIO DE CANDELARIA**  
**Alcaldía Municipal**  
 NIT.891.380.038-1

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**AL 31 DE MAYO DE 2019**  
 (Cifras expresadas en pesos)

ALCALDIA DE  
 CANDELARIA VALLE

	2019	2018	Variación \$	Variac %	2019	2018	Variación \$	Variac %
<b>1 ACTIVOS</b>								
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>								
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	\$ 29.642.383.710	\$ 26.178.226.504	3.464.157.206	13,23%	\$ 1.898.493.675	\$ 1.765.861.191	132.632.484	7,51%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	22.790.574.080	16.842.322.027	5.948.252.053	35,32%	1.898.493.675	1.765.861.191	132.632.484	7,51%
1132 Efectivo de Uso Restringido	6.851.809.630	7.335.904.477	-484.094.848	-6,60%				
1133 Equivalentes de Efectivo	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%				
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>								
1223 Inversiones Administración Liquidiz Costo Amortiz	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	1.149.504.174	489.129.419	660.374.755	135,01%
					572.481.376	64.797.966	507.683.410	783,49%
					5.130.422	-	5.130.422	100,00%
					181.713.414	157.249.884	24.463.530	15,56%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>								
1305 Impuestos por Cobrar	16.358.385.955	8.648.059.095	7.710.326.861	89,16%	259.373.078	212.865.318	46.507.760	21,85%
1337 Transferencias por Cobrar	15.612.495.556	7.763.033.639	7.849.461.917	101,11%	76.808.620	40.346.856	36.461.764	90,37%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	742.181.577	885.025.456	-142.843.879	-16,14%	-	7.173.400	7.173.400	-100,00%
	3.708.823	-	3.708.823	100,00%	53.997.264	6.695.995	47.301.269	706,41%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>								
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.620.611.188	283.516.475	2.337.094.713	100,00%	800.784.857	123.884.323	676.900.534	546,40%
	2.620.611.188	283.516.475	2.337.094.713	100,00%	800.784.857	123.884.323	676.900.534	546,40%
<b>Total Activo Corriente</b>	\$ 48.621.380.853	\$ 37.109.802.074	11.511.578.780	31,02%	\$ 5.796.257.158	\$ 5.668.883.268	127.373.890	2,25%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>								
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>								
1224 Inversiones de Administración Liquidiz al Costo	1.870.602.646	1.576.358.800	294.243.846	18,67%				
1227 Inversiones en Controladas Método Partic.Patrimo	32.267.403	32.267.403	-	0,00%				
	1.838.335.243	1.544.091.397	294.243.846	19,06%				
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>								
1305 Impuestos por Cobrar	16.032.877.601	20.847.001.016	-4.814.123.415	-23,09%	1.947.474.452	3.290.008.335	1.342.533.883	-40,81%
1311 Intereses y Sanciones por Cobrar	11.192.135.710	14.482.637.703	-3.290.501.993	-22,72%	258.250.516	268.850.516	10.600.000	-3,94%
1316 Venta de Bienes	5.333.296.249	7.284.150.243	-1.950.853.994	-26,78%	1.689.223.936	3.021.157.819	1.331.933.883	-44,09%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-492.554.358	-978.785.387	486.231.029	-49,68%				
<b>Total Pasivo Corriente</b>	\$ 5.020.600.816	\$ 4.438.695.161	581.905.655	13,11%	\$ 5.796.257.158	\$ 5.668.883.268	127.373.890	2,25%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>								
<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>								
2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	5.020.600.816	4.438.695.161	581.905.655	13,11%				



**MUNICIPIO DE CANDELARIA**  
**Alcaldía Municipal**  
 NIT.891.380.038-1

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
**AL 31 DE MAYO DE 2019**  
 (Cifras expresadas en pesos)

ALCALDIA DE  
 CANDELARIA VALLE

	2019	2018	Variación \$	Variac %	2019	2018	Variación \$	Variac %
<b>16 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO</b>								
1605 Terrenos	124.665.450.578	50.656.136.813	74.009.313.765	146,10%	37.652.865.835	48.462.691.716	10.809.825.880	-22,31%
1615 Construcciones en Curso	66.391.297.188	22.713.870.228	43.677.426.960	192,29%	432.595.334	619.047.466	186.452.132	-30,12%
1640 Edificaciones	9.139.660.007	-	9.139.660.007	100,00%	37.220.270.501	47.843.644.250	10.623.373.749	-22,20%
1645 Plantas, Ductos y Túneles	32.061.552.463	15.883.026.085	16.178.526.378	101,86%	381.041.408	1.454.453.811	1.073.412.403	-73,80%
1650 Redes, Líneas y Cables	11.374.319.191	8.260.460.531	3.113.858.660	37,70%	381.041.408	481.041.408	100.000.000	-20,79%
1655 Maquinaria y Equipos	13.036.282.895	12.602.412.502	433.870.394	3,44%	-	973.412.403	973.412.403	-100,00%
1660 Equipo Médico y Científico	423.637.696	720.551.321	-296.913.624	-41,21%	-	-	-	-
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	10.780.924	2.201.500	8.579.424	389,71%	\$ 43.084.508.059	\$ 54.355.840.688	\$ -11.301.332.628	-20,79%
1670 Equipos de Comunicación y Computación	101.532.200	546.878.851	-445.346.651	-81,43%	\$ 48.850.765.218	\$ 60.024.723.956	\$ -11.173.958.738	-18,62%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	239.836.652	919.538.456	-679.701.804	-73,92%	-	-	-	-
1685 Depreciación Acumulada Prop. Planta y Eq (CR)	319.545.565	1.096.334.843	-776.789.278	-70,85%	-	-	-	-
	-8.432.994.203	-12.089.137.503	3.656.143.300	-30,24%	-	-	-	-
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>								
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	33.747.086.627	81.282.244.244	-47.535.157.618	-58,48%	205.183.522.652	163.552.876.797	41.630.645.855	25,45%
1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR)	51.162.796.182	97.486.501.168	-46.323.704.986	-47,52%	-	-	-	-
	-17.415.709.555	-16.204.256.923	-1.211.452.632	7,48%	-	-	-	-
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>								
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	29.096.889.564	32.106.057.804	-3.009.168.241	-9,37%	86.888.592.666	89.308.157.544	-2.439.564.878	-2,73%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contr	28.904.144.493	31.751.534.931	-2.847.390.437	-8,97%	80.039.868.794	-	80.039.868.794	100,00%
1909 Depósitos Entregados en Garantía	-	21.548.000	-21.548.000	-100,00%	27.034.438.272	21.171.662.159	5.862.776.113	27,69%
1970 Activos Intangibles	85.187.603	193.734.074	-108.546.470	-56,03%	-	53.073.057.093	-53.073.057.093	-100,00%
1975 Amortización Acumulada Activos Intangibles (CR)	109.790.800	150.860.800	-41.070.000	-27,22%	11.240.622.919	-	11.240.622.919	100,00%
	-2.233.333	-11.620.000	9.386.667	-80,78%	-	-	-	-
<b>Total Activo No Corriente</b>	\$ 205.412.907.016	\$ 186.467.798.678	\$ 18.945.108.338	10,16%	\$ 205.183.522.652	\$ 163.552.876.797	\$ 41.630.645.855	25,45%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	\$ 254.034.287.869	\$ 223.577.600.752	\$ 30.456.687.117	13,62%	\$ 254.034.287.869	\$ 223.577.600.752	\$ 30.456.687.117	13,62%



ALCALDIA DE  
CANDELARIA VALLE

**MUNICIPIO DE CANDELARIA**

Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**

AL 31 DE MAYO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac. %	2019	2018	Variacion \$	Variac. %
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>								
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	\$ 14.018.567.915	\$ 13.367.271.518	651.296.397	4,87%				
8315 Activos Retirados	186.707.126	-	186.707.126	100,00%				
8347 Bienes Entregados a Terceros	3.169.262.245	3.169.262.245	-	0,00%				
8361 Responsabilidades en Proceso	637.976.839	637.976.839	-	0,00%				
8371 Saneamiento Contable Art 355-Ley 1819 de 2016	8.605.417.620	8.605.417.620	-	0,00%				
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.419.204.086	954.614.815	464.589.271	48,67%				
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	\$ -14.018.567.915	\$ -13.367.271.518	-651.296.397	4,87%				
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	-14.018.567.915	-13.367.271.518	-651.296.397	4,87%				
<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>								
<b>91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	\$ -11.813.160.995	\$ -11.792.841.531	-20.319.464	0,17%				
9120 Litigios y Mecanismos Alternativos Soluc.Conflic	-11.813.160.995	-11.792.841.531	-20.319.464	0,17%				
<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	\$ -22.573.973.705	\$ -19.248.385.469	-3.325.588.236	17,28%				
9368 Saneamiento Contable Art.355-Ley 1819 de 2016	-5.551.635.439	-4.132.365.540	-1.419.269.900	34,35%				
9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	-17.022.338.266	-15.116.019.930	-1.906.318.336	12,61%				
<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	\$ 34.387.134.700	\$ 31.041.227.000	3.345.907.700	10,78%				
9905 Pasivos Contingentes por el contra (DB)	11.813.160.995	11.792.841.531	20.319.464	0,17%				
9915 Acreedoras de Control por contra (DB)	22.573.973.705	19.248.385.469	3.325.588.236	17,28%				

GUSTAVO ADOLFO BONILLA M.  
ALCALDE MUNICIPAL (E)  
C.C.94.043.191

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

ALVARO H. BENAVIDES CHAVES  
SECRETARIO DE HACIENDA  
C.C.94.295.393



ALCALDÍA DE  
CANDELARIA VALLE

**MUNICIPIO DE CANDELARIA**  
Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variación \$	Variac. %	2019	2018	Variación \$	Variac. %
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>								
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	\$ 36.624.837.605	\$ 31.340.584.478	5.284.253.127	16,86%	156.502.865	195.102.589	-38.599.724	-19,78%
4105 Impuestos	36.891.971.096	33.333.859.142	3.558.111.954	10,67%	156.502.865	195.102.589	-38.599.724	-19,78%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	1.498.965.271	1.434.695.007	64.270.265	4,48%	9.915.344.117	7.900.759.537	2.014.584.580	25,50%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-1.766.098.762	-3.427.969.671	1.661.870.909	-48,48%	94.020.261	105.059.786	-11.039.525	-10,51%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	11.269.465.656	10.761.609.045	507.856.612	4,72%	7.006.116.304	6.010.220.562	995.895.742	16,57%
4408 Sistema General de Participaciones	6.088.301.226	5.402.265.671	686.035.555	12,70%	71.796.782	84.574.978	-12.778.196	-15,11%
4413 Sistema General de Regalias	64.438.623	41.730.537	22.708.087	54,42%	801.544.566	939.202.883	-137.658.317	-14,66%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	3.275.817.409	3.081.256.386	194.561.023	6,31%	599.800.000	16.600.000	599.800.000	100,00%
4428 Otras Transferencias	1.840.908.398	2.236.356.451	-395.448.053	-17,68%	119.836.493	134.000.000	-14.163.507	-10,51%
<b>Total Ingresos Sin Contraprestación</b>	\$ 47.894.303.261	\$ 42.102.193.523	5.792.109.739	13,76%	\$ 20.313.962.301	\$ 21.661.830.520	1.347.868.220	-6,22%
<b>GASTOS</b>								
<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	\$ 8.762.757.921	\$ 8.928.419.190	165.661.269	-1,86%	\$ 121.601.457	\$ 1.083.014.613	961.413.156	-88,77%
5101 Sueldos y Salarios	2.083.420.398	2.097.263.555	-13.843.157	-0,66%	121.331.425	585.868.399	-464.536.974	-79,29%
5102 Indemnizaciones	84.227.360	83.267.717	959.643	1,15%	270.032	497.146.214	-496.876.182	-99,95%
5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion	616.135.715	405.339.586	210.796.129	52,00%				
5104 Aportes sobre la Nomina	118.990.400	76.354.800	42.635.600	55,84%	667.504.146	351.715.456	315.788.690	89,79%
5107 Prestaciones Sociales	728.653.922	248.369.160	480.284.762	193,38%	9.772.654	88.339.895	-78.567.241	-88,94%
5108 Gastos de Personal Diversos	110.280.000	77.475.000	32.805.000	42,34%	237.073.159	252.891.092	-15.817.933	-6,25%
5111 Generales	4.999.472.175	5.912.849.115	-913.376.940	-15,45%	409.653.913		409.653.913	100,00%
5120 Contribuciones	21.577.951	27.500.257	-5.922.306	-21,54%	11.004.420	10.484.469	519.951	4,96%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT</b>	1.479.357.398	4.637.549.204	-3.158.191.806	-68,10%	\$ 545.902.689	\$ 731.299.157	1.277.201.846	-174,65%
5360 Depreciación Propiedad, Planta y Equipos	815.008.466	3.985.952.341	-3.170.943.875	-79,55%				
5364 Depreciación Bienes de Uso Público	662.115.599	651.532.308	10.583.291	1,62%				
5366 Amortización de Activos Intangibles	2.233.333	64.555	2.168.778	3359,57%				
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	\$ 27.034.438.272	\$ 21.171.662.159	5.862.776.113	27,69%				

GUSTAVO ADOLFO BÓMILYA M.  
ALCALDE MUNICIPAL (E)  
C.C.94.043.191

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

ALVARO H. BENAVIDES CHAVES  
SECRETARIO DE HACIENDA  
C.C.94.295.393



ALCALDÍA DE  
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA  
ALCALDIA MUNICIPAL  
NIT. 891.380.038-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

AL 31 DE MAYO DE 2019  
(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
<b>SALDO AL 01 DE ENERO DE 2018</b>	\$ 88.179.282.680	\$ 0	\$ 0	\$ 53.073.057.093	\$ 0	\$ 141.252.339.773
<b>Cambios en el Patrimonio</b>						
Resultado del Ejercicio	-186.969.811		21.171.662.159			21.171.662.159
Corrección de error periodo anterior	1.315.844.675					(186.969.811)
Reconocimiento bienes						1.315.844.675
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	\$ 89.308.157.544	\$ 0	\$ 21.171.662.159	\$ 53.073.057.093	\$ 0	\$ 163.552.876.797
<b>Cambios en el Patrimonio</b>						
Resultados del periodo			27.034.438.272			27.034.438.272
Traslado Resultados del Ejercicio		12.652.635.839	-21.171.662.159			-8.519.026.320
Traslado Impactos Transición Nuevo Marco Regulación		67.387.232.955		-53.073.057.093		12.998.331.187
Saneamiento Contable Ley 1819 2016	-1.315.844.675					-1.609.951.232
Baja de Deterioro Cuentas por Cobrar	-1.609.951.232					486.231.029
Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional	486.231.029				11.240.622.919	11.240.622.919
<b>SALDO AL 30 DE MAYO DE 2019</b>	\$ 86.868.592.667	\$ 80.039.868.794	\$ 27.034.438.272	\$ 0	\$ 11.240.622.919	\$ 205.183.522.652

GUSTAVO ADOLFO BONILLA M.  
ALCALDE MUNICIPAL ( E )  
C.C.94.043.191

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

ALVARO H. BENAVIDES CHAVES  
SECRETARIO DE HACIENDA  
C.C.94.295.393