



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE.

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

ESTADOS
FINANCIEROS
A
ENERO DE
2019



MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
1 ACTIVOS					2 PASIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES					PASIVO CORRIENTE				
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 11.514.974.573	\$ 12.795.845.193	-1.280.870.620	-10,01%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 2.368.493.675	\$ 2.652.527.912	284.034.237	-10,71%
1105 Caja General	7.275.899	-	7.275.899	100,00%	2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo	2.368.493.675	2.652.527.912	284.034.237	-10,71%
1110 Depositos en Instituciones Financieras	5.411.243.233	6.234.594.890	-823.351.657	-13,21%	24 CUENTAS POR PAGAR	538.671.843	216.316.509	322.355.334	149,02%
1132 Efectivo de Uso Restringido	6.096.455.441	6.561.250.302	-464.794.861	-7,08%	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	165.403.468	36.227.820	129.175.648	356,56%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2407 Recursos a Favor de Terceros	43.120.796	1.308.686	41.812.110	3194,97%
1223 Inversiones Administración Liquidez Costo Amortiz	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2424 Descuentos de Nomina	250.865.703	148.882.398	101.983.305	68,50%
13 CUENTAS POR COBRAR	955.973.918	569.960.338	386.013.580	67,73%	2436 Retención en la Fuente por Pagar	22.317.289	14.948.537	7.368.752	49,29%
1305 Impuestos por Cobrar	749.150	74.257.804	-73.508.654	-98,99%	2490 Otras Cuentas por Pagar	56.964.587	14.949.067	42.015.520	281,06%
1337 Transferencias por Cobrar	951.515.945	495.142.619	456.373.326	92,17%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	429.488.081	1.595.668.060	1.166.179.979	-73,08%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	3.708.823	559.915	3.148.908	562,39%	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	429.488.081	1.595.668.060	1.166.179.979	-73,08%
19 OTROS ACTIVOS	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	29 OTROS PASIVOS	1.937.474.452	-	1.937.474.452	100,00%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	258.250.516	-	258.250.516	100,00%
					2902 Recursos Recibidos en Administración	1.679.223.936	-	1.679.223.936	100,00%
Total Activo Corriente	\$ 15.091.559.679	\$ 15.365.805.530	-274.245.852	-1,78%	Total Pasivo Corriente	\$ 5.274.128.051	\$ 4.464.512.481	809.615.570	18,13%
ACTIVOS NO CORRIENTES					PASIVO NO CORRIENTE				
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 2.280.256.559	\$ 1.576.358.800	703.897.759	44,65%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 5.020.600.816	\$ 4.438.695.104	581.905.712	13,11%
1224 Inversiones de Administración Liquidez al Costo	32.267.403	32.267.403	-	0,00%	2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	5.020.600.816	4.438.695.104	581.905.712	13,11%
1227 Inversiones en Controladas Método Partic.Patrimoni	2.247.989.156	1.544.091.397	703.897.759	45,59%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	38.007.071.957	48.450.542.499	10.443.470.542	-21,55%
13 CUENTAS POR COBRAR	23.762.520.502	22.363.128.357	1.399.392.145	6,26%	2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	615.011.240	343.459.565	271.551.675	79,06%
1305 Impuestos por Cobrar	18.406.965.910	15.599.258.176	2.807.707.734	18,00%	2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	37.392.060.717	48.107.082.934	10.715.022.217	-22,27%
1311 Intereses por Cobrar y Otros Ingresos No tributarios	5.848.108.950	7.683.657.111	-1.835.548.161	-23,89%	27 PROVISIONES	381.041.408	481.041.408	100.000.000	-20,79%
1316 Venta de Bienes	-	58.998.457	-58.998.457	-100,00%	2701 Litigios y Demandas	381.041.408	481.041.408	100.000.000	-20,79%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-492.554.358	-978.785.387	486.231.029	-49,68%					



MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
16 PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO	66.291.760.960	53.531.072.012	12.760.688.948	23,84%	29 OTROS PASIVOS	-	2.728.788.524	2.728.788.524	-100,00%
1605 Terrenos	28.020.046.900	22.204.110.000	5.815.936.900	26,19%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	-	268.850.516	268.850.516	-100,00%
1615 Construcciones en Curso	1.488.634.590	-	1.488.634.590	100,00%	2902 Recursos Recibidos en Administración	-	2.459.938.008	2.459.938.008	-100,00%
1640 Edificaciones	18.782.883.423	15.565.336.220	3.217.547.204	20,67%					
1645 Plantas, Ductos y Túneles	11.374.319.191	8.260.460.531	3.113.858.660	37,70%	Total Pasivo No Corriente	\$ 43.408.714.181	\$ 56.099.067.535	-12.690.353.354	-22,62%
1650 Redes, Líneas y Cables	13.036.282.895	12.512.603.990	523.678.905	4,19%					
1655 Maquinaria y Equipos	423.637.696	720.551.321	-296.913.624	-41,21%	TOTAL PASIVO	\$ 48.682.842.232	\$ 60.563.580.015	-11.880.737.783	-19,62%
1660 Equipo Médico y Científico	10.780.924	2.201.500	8.579.424	389,71%					
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	101.532.200	585.045.343	-483.513.143	-82,65%					
1670 Equipos de Comunicación y Computación	239.836.652	919.538.456	-679.701.804	-73,92%					
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	319.545.565	1.096.334.843	-776.789.278	-70,85%					
1685 Depreciación Acumulada Prop. Planta y Eq (CR)	-7.505.739.077	-8.335.110.192	829.371.115	-9,95%					
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	90.631.598.522	79.420.173.960	11.211.424.562	14,12%	3 PATRIMONIO				
1705 Bienes de Beneficio y Uso Público en Construcción	6.078.169.378	-	6.078.169.378	100,00%					
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	101.714.394.265	95.177.111.187	6.537.283.078	6,87%	31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNOS	177.108.998.640	143.357.768.554	33.751.230.086	23,54%
1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR)	-17.160.965.121	-15.756.937.227	-1.404.027.894	8,91%					
19 OTROS ACTIVOS	27.734.144.651	31.664.809.910	-3.930.665.259	-12,41%	3105 Capital Fiscal	86.868.592.666	88.179.282.680	-1.310.690.014	-1,49%
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	27.539.724.580	31.250.222.511	-3.710.497.930	-11,87%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	80.039.868.794	-	80.039.868.794	100,00%
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contrib	-	21.548.000	-21.548.000	-100,00%	3110 Resultado del Ejercicio	140.537.090	2.171.585.724	-2.031.048.635	-93,53%
1909 Depositos Entregados en Garantía	85.187.603	253.734.044	-168.546.440	-66,43%	3145 Impactos Transición Nuevo Marco Regulación	-	53.006.900.150	-53.006.900.150	-100,00%
1970 Activos Intangibles	109.790.800	150.860.800	-41.070.000	-27,22%	3151 Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios Empleac	10.060.000.090	-	10.060.000.090	100,00%
1975 Amortización Acumulada Activos Intangibles (CR)	-558.333	-11.555.445	10.997.112	-95,17%					
Total Activo No Corriente	\$ 210.700.281.193	\$ 188.555.543.039	22.144.738.155	11,74%	Total Patrimonio	\$ 177.108.998.640	\$ 143.357.768.554	33.751.230.086	23,54%
TOTAL ACTIVO	\$ 225.791.840.872	\$ 203.921.348.569	21.870.492.303	10,72%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 225.791.840.872	\$ 203.921.348.569	21.870.492.303	10,72%



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

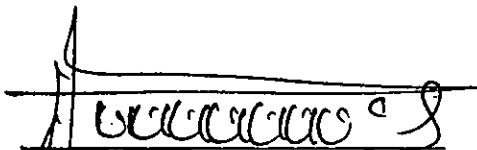
NIT.891.380.038-1

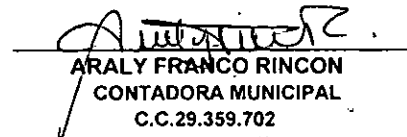
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

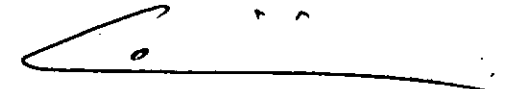
AL 31 DE ENERO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS				
83 DEUDORAS DE CONTROL	\$ 14.018.567.915	\$ 15.235.003.787	-1.216.435.871	-7,98%	91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	\$ -11.813.160.995	\$ -11.792.841.531	-20.319.464	0,17%
8315 Activos Retirados	186.707.126	-	186.707.126	100,00%	9120 Litigios y Mecanismos Alternativos Soluc.Conflicto	-11.813.160.995	-11.792.841.531	-20.319.464	0,17%
8347 Bienes Entregados a Terceros	3.169.262.245	3.169.262.245	-	0,00%	93 ACREEDORAS DE CONTROL	-22.897.791.070	-15.769.094.754	-7.128.696.316	45,21%
8361 Responsabilidades en Proceso	637.976.839	637.976.839	-	0,00%	9368 Saneamiento Contable Art.355-Ley 1819 de 2016	-5.551.635.439	-4.132.365.540	-1.419.269.900	34,35%
8371 Saneamiento Contable Art 355-Ley 1819 de 2016	8.605.417.620	8.605.417.620	-	0,00%	9390 Otras Cuentas Acreedoras de Control	-17.346.155.631	-11.636.729.215	-5.709.426.416	49,06%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.419.204.086	2.822.347.083	-1.403.142.997	-49,72%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ 34.710.952.065	\$ 27.561.936.285	7.149.015.780	25,94%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -14.018.567.915	\$ -15.235.003.787	1.216.435.871	-7,98%	9905 Pasivos Contingentes por el contra (DB)	11.813.160.995	11.792.841.531	20.319.464	0,17%
8915 Deudoras de Control por Contra (CR)	-14.018.567.915	-15.235.003.787	1.216.435.871	-7,98%	9915 Acreedoras de Control por contra (DB)	22.897.791.070	15.769.094.754	7.128.696.316	45,21%


YONK JAIRO TORRES
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.94.297.037


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

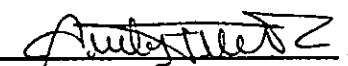


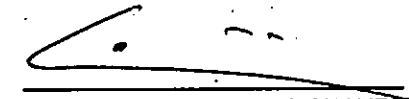
ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
NIT.891.380.038-1
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variación \$	Variac. %		2019	2018	Variación \$	Variac. %
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION									
41 INGRESOS FISCALES	\$ 504.889.091	\$ 833.239.289	328.350.198	-39,41%	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	0	5.248.734	-5.248.734	-100,00%
4105 Impuestos	303.803.322	670.903.634	-367.100.312	-54,72%	5501 Educación		5.248.734	-5.248.734	-100,00%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	201.680.747	162.335.655	39.345.092	24,24%	Total Gastos	\$ 986.295.126	\$ 628.622.849	357.672.277	56,90%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-594.978	-	-594.978	-100,00%					
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	655.431.035	2.061.999.322	1.406.568.287	-68,21%	OTROS INGRESOS Y GASTOS				
4408 Sistema General de Participaciones	635.502.253	-	635.502.253	100,00%	48 OTROS INGRESOS	\$ 40.571.347	\$ 23.670.648	16.900.699	71,40%
4428 Otras Transferencias	19.928.782	2.061.999.322	-2.042.070.540	-99,03%	4802 Financieros	40.355.271	21.669.790	18.685.481	86,23%
Total Ingresos Sin Contraprestación	\$ 1.160.320.126	\$ 2.895.238.611	1.734.918.485	-59,92%	4808 Ingresos Diversos	216.076	2.000.858	-1.784.782	-89,20%
GASTOS					58 OTROS GASTOS	74.059.257	118.700.685	44.641.428	-37,61%
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	\$ 690.612.288	\$ 623.374.115	67.238.173	10,79%	5802 Comisiones	653.040	207.091	-445.949	215,34%
5101 Sueldos y Salarios	456.041.735	439.595.665	16.446.070	3,74%	5804 Financieros	73.406.217	118.427.585	-45.021.368	-38,02%
5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion	125.448.768	6.925.080	118.523.688	1711,51%	5890 Gastos Diversos	-	66.009	-66.009	-100,00%
5104 Aportes sobre la Nomina	23.005.100	-	23.005.100	100,00%	Total Otros Ingresos y Gastos	\$ 33.487.910	\$ 95.030.037	61.542.127	-64,76%
5107 Prestaciones Sociales	46.358.757	45.191.520	1.167.237	2,58%					
5111 Generales	39.757.928	131.661.850	-91.903.922	-69,80%	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 140.537.090	\$ 2.171.585.724	-2.031.048.635	-93,53%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZ	295.682.838	0	295.682.838	100,00%					
5360 Depreciación Propiedad, Planta y Equipos	147.025.061	-	147.025.061	100,00%					
5364 Depreciación Bienes de Uso Público	148.099.444	-	148.099.444	100,00%					
5366 Amortización de Activos Intangibles	558.333	-	558.333	100,00%					


YONK JAIRO TORRES
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.94.297.037


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

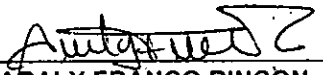

ALVARO H. BENAVIDES CHAVES
SECRETARIO DE HACIENDA
C.C.94.295.393



MUNICIPIO DE CANDELARIA
ALCALDIA MUNICIPAL
 NIT. 891.380.038-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
AL 31 DE ENERO DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos)

<u>Concepto</u>	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 2018	\$ <u>88.179.282.680</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>53.073.057.093</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>141.252.339.773</u>
Cambios en el Patrimonio						
Impactos Transición Nuevo Marco Regulacion				(66.156.943)		(66.156.943)
Resultado del Ejercicio			2.171.585.724			2.171.585.724
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ <u>88.179.282.680</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>2.171.585.724</u>	\$ <u>53.006.900.150</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>143.357.768.554</u>
Cambios en el Patrimonio						
Resultados del periodo			140.537.090			140.537.090
Traslado Resultados del Ejercicio		12.652.635.839	-2.171.585.724			10.481.050.115
Traslado Impactos Transición Nuevo Marco Regulacion		67.387.232.955		-53.006.900.150		14.380.332.805
Saneamiento Contable Ley 1819 2016	-1.609.951.232					-1.609.951.232
Corrección de error periodo anterior	-186.969.811					-186.969.811
Baja de Deterioro Cuentas por Cobrar	486.231.029					486.231.029
Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional					10.060.000.090	10.060.000.090
SALDO AL 31 DE ENERO DE 2019	\$ <u>86.868.592.667</u>	\$ <u>80.039.868.794</u>	\$ <u>140.537.090</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>10.060.000.090</u>	\$ <u>177.108.998.640</u>


YONK JAIRO TORRES
 ALCALDE MUNICIPAL
 C.C.94.297.037


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


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