



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

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

ESTADOS
FINANCIEROS
A
MARZO DE
2019



MUNICIPIO DE CANDELARIA
Alcaldía Municipal
 NIT.891.380.038-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 31 DE MARZO 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	\$ 24.228.919.776	\$ 31.397.865.125	-7.168.945.350	-22,83%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 2.368.493.675	\$ 2.444.194.523	75.700.848	-3,10%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	16.718.595.305	24.170.825.995	-7.452.230.690	-30,83%	2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo	2.368.493.675	2.444.194.523	75.700.848	-3,10%
1132 Efectivo de Uso Restringido	7.510.324.470	7.227.039.130	283.285.340	3,92%	24 CUENTAS POR PAGAR	1.773.416.900	3.321.941.278	1.548.524.378	-46,62%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	144.257.296	40.475.252	103.782.044	256,41%
1223 Inversiones Administración Liquidez Costo Amortizado	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2403 Transferencias por Pagar	3.787.859	-	3.787.859	100,00%
13 CUENTAS POR COBRAR	24.543.580.059	9.193.425.358	15.350.154.702	166,97%	2407 Recursos a Favor de Terceros	1.307.011.278	2.932.423.956	1.625.412.678	-55,43%
1305 Impuestos por Cobrar	23.797.689.660	8.284.663.904	15.513.025.756	187,25%	2424 Descuentos de Nomina	252.841.715	246.189.332	6.652.383	2,70%
1337 Transferencias por Cobrar	742.181.577	908.761.454	-166.579.877	-18,33%	2436 Retención en la Fuente por Pagar	32.295.248	42.702.578	10.407.330	-24,37%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	3.708.823	-	3.708.823	100,00%	2440 Contribuciones por Pagar	4.028.700	-	4.028.700	100,00%
19 OTROS ACTIVOS	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	2480 Administración y Prestación de Servicios de Salud	-	46.515.249	46.515.249	-100,00%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	2490 Otras Cuentas por Pagar	29.194.804	13.634.911	15.559.893	114,12%
Total Activo Corriente	\$ 51.393.111.023	\$ 42.591.290.483	8.801.820.540	20,67%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	667.714.423	136.609.536	531.104.887	388,78%
ACTIVOS NO CORRIENTES					2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	667.714.423	136.609.536	531.104.887	388,78%
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2.280.256.559	1.576.358.800	703.897.759	44,65%	29 OTROS PASIVOS	1.947.474.452	-	1.947.474.452	100,00%
1224 Inversiones de Administración Liquidez al Costo	32.267.403	32.267.403	-	0,00%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	258.250.516	-	258.250.516	100,00%
1227 Inversiones en Controladas Método Partic. Patrimonial	2.247.989.156	1.544.091.397	703.897.759	45,59%	2902 Recursos Recibidos en Administración	1.689.223.936	-	1.689.223.936	100,00%
13 CUENTAS POR COBRAR	16.695.342.383	21.439.212.135	-4.743.869.752	-22,13%	Total Pasivo Corriente	\$ 6.757.099.450	\$ 5.902.745.337	854.354.113	14,47%
1305 Impuestos por Cobrar	11.526.349.009	14.890.485.159	-3.364.136.150	-22,59%	PASIVO NO CORRIENTE				
1311 Intereses y Sanciones por Cobrar	5.661.547.732	7.468.513.906	-1.806.966.174	-24,19%	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$ 5.020.600.816	\$ 4.438.695.161	581.905.655	13,11%
1316 Venta de Bienes	-	58.998.457	-58.998.457	-100,00%	2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	5.020.600.816	4.438.695.161	581.905.655	13,11%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-492.554.358	-978.785.387	486.231.029	-49,68%	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	37.867.324.927	48.806.307.068	10.938.982.141	-22,41%
					2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	523.957.334	669.575.134	145.617.800	-21,75%
					2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	37.343.367.593	48.136.731.934	10.793.364.341	-22,42%



MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

AL 31 DE MARZO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	79.586.107.331	53.923.482.523	25.662.624.808	47,59%	27 PROVISIONES	381.041.408	1.454.453.811	1.073.412.403	-73,80%
1605 Terrenos	28.030.120.900	22.506.712.000	5.523.408.900	24,54%	2701 Litigios y Demandas	381.041.408	481.041.408	100.000.000	-20,79%
1615 Construcciones en Curso	1.810.281.284	-	1.810.281.284	100,00%	2790 Provisiones Diversas	-	973.412.403	973.412.403	-100,00%
1640 Edificaciones	32.039.559.218	15.565.336.220	16.474.222.998	105,84%	29 OTROS PASIVOS	-	3.290.008.335	3.290.008.335	-100,00%
1645 Plantas, Ductos y Túneles	11.374.319.191	8.260.460.531	3.113.858.660	37,70%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	-	268.850.516	268.850.516	-100,00%
1650 Redes, Líneas y Cables	13.036.282.895	12.602.412.502	433.870.394	3,44%	2902 Recursos Recibidos en Administración	-	3.021.157.819	3.021.157.819	-100,00%
1655 Maquinaria y Equipos	423.637.696	720.551.321	-296.913.624	-41,21%	Total Pasivo No Corriente	\$ 43.268.967.151	\$ 57.989.464.375	-14.720.497.224	-25,38%
1660 Equipo Médico y Científico	10.780.924	2.201.500	8.579.424	389,71%	TOTAL PASIVO	\$ 50.026.066.601	\$ 63.892.209.712	-13.866.143.111	-21,70%
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	101.532.200	585.045.343	-483.513.143	-82,65%	3 PATRIMONIO				
1670 Equipos de Comunicación y Computación	239.836.652	919.538.456	-679.701.804	-73,92%	31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO	\$ 206.626.636.754	\$ 167.972.531.759	38.654.104.995	23,01%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	319.545.565	1.096.334.843	-776.789.278	-70,85%	3105 Capital Fiscal	86.868.592.666	87.992.312.869	-1.123.720.203	-1,28%
1685 Depreciación Acumulada Prop, Planta y Eq (CR)	-7.799.789.194	-8.335.110.192	535.320.998	-6,42%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	80.039.868.794	-	80.039.868.794	100,00%
17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	78.143.996.590	80.236.965.047	-2.092.968.458	-2,61%	3110 Resultado del Ejercicio	28.933.317.763	26.907.161.797	2.026.155.966	7,53%
1705 Bienes de Beneficio y Uso Público en Construcción	6.078.169.378	-	6.078.169.378	100,00%	3145 Impactos Transición Nuevo Marco Regulación	-	53.073.057.093	-53.073.057.093	-100,00%
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	89.523.972.470	95.993.902.274	-6.469.929.804	-6,74%	3151 Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios Empleados	10.784.857.530	-	10.784.857.530	100,00%
1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR)	-17.458.145.258	-15.756.937.226	-1.701.208.031	10,80%	Total Patrimonio	\$ 206.626.636.754	\$ 167.972.531.759	38.654.104.995	23,01%
19 OTROS ACTIVOS	28.553.889.469	32.097.432.482	-3.543.543.013	-11,04%	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 256.652.703.355	\$ 231.864.741.471	24.787.961.884	10,69%
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	28.360.306.898	31.682.845.083	-3.322.538.185	-10,49%					
1907 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Contr	-	21.548.000	-21.548.000	-100,00%					
1909 Depositos Entregados en Garantía	85.187.603	253.734.044	-168.546.440	-66,43%					
1970 Activos Intangibles	109.790.800	150.860.800	-41.070.000	-27,22%					
1975 Amortización Acumulada Activos Intangibles (CR)	-1.395.833	-11.555.445	10.159.612	-87,92%					
Total Activo No Corriente	\$ 205.259.592.332	\$ 189.273.450.988	15.986.141.344	8,45%					
TOTAL ACTIVO	\$ 256.652.703.355	\$ 231.864.741.471	24.787.961.884	10,69%					



ALCALDÍA DE
CANDELARIA VALLE

MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

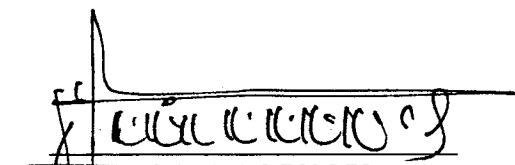
NIT.891.380.038-1

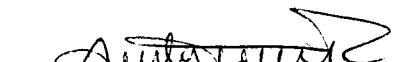
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL


AL 31 DE MARZO 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	\$ 13.329.105.026	689.462.889	5,17%	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.Conflic	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	23.945.915.735	18.817.965.051	5.127.950.684	27,25%
8361 Responsabilidades en Proceso	637.976.839	637.976.839	-	0,00%	9368 Saneamiento Contable Art.355-Ley 1819 de 201	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	18.394.280.296	14.685.599.512	3.708.680.784	25,25%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.419.204.086	916.448.323	502.755.763	54,86%	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	\$ -35.759.076.730	\$ -30.610.806.582	-5.148.270.148	16,82%
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	\$ -14.018.567.915	\$ -13.329.105.026	-689.462.889	5,17%	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	-13.329.105.026	-689.462.889	5,17%	9915 Acreedoras de Control por contra (DB)	-23.945.915.735	-18.817.965.051	-5.127.950.684	27,25%


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 MARZO DE 2019
(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variación \$	Variac. %		2019	2018	Variación \$	Variac. %
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION					54 TRANSFERENCIAS	286.941.587	153.039.525	133.902.062	87,50%
41 INGRESOS FISCALES	\$ 32.194.161.703	\$ 28.441.674.130	3.752.487.573	13,19%	5423 Otras Tranferencias	286.941.587	153.039.525	133.902.062	87,50%
4105 Impuestos	33.107.617.547	30.992.470.561	2.115.146.986	6,82%	55 GASTO PUBLICO SOCIAL	7.607.230.544	6.128.085.978	1.479.144.566	24,14%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	809.512.918	874.870.690	-65.357.772	-7,47%	5501 Educación	24.654.215	33.609.497	-8.955.282	-26,65%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-1.722.968.762	-3.425.667.121	1.702.698.359	-49,70%	5502 Salud	6.717.966.416	5.736.256.928	981.709.488	17,11%
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	9.763.135.640	9.121.169.361	641.966.279	7,04%	5503 Agua Potable y Saneamiento Básico	71.796.782	42.287.489	29.509.293	69,78%
4408 Sistema General de Participaciones	4.722.090.766	3.856.580.071	865.510.695	22,44%	5505 Deporte y Recreación	43.671.052	192.164.561	-148.493.509	-77,27%
4413 Sistema General de Regalias	41.867.467	41.730.537	136.930	0,33%	5506 Cultura	563.100.000	-	563.100.000	100,00%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	3.275.817.409	3.081.256.386	194.561.023	6,31%	5507 Desarrollo Comunitario y Bienestar So	10.300.000	2.300.000	8.000.000	347,83%
4428 Otras Transferencias	1.723.359.998	2.141.602.367	-418.242.369	-19,53%	5550 Subsidios Asignados	175.742.079	121.467.503	54.274.576	44,68%
Total Ingresos Sin Contraprestación	\$ 41.957.297.343	\$ 37.562.843.491	4.394.453.852	11,70%	Total Gastos	\$ 12.968.204.591	\$ 10.823.187.017	2.145.017.574	19,82%
GASTOS					OTROS INGRESOS Y GASTOS				
51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	\$ 4.186.281.868	\$ 4.542.061.514	355.779.646	-7,83%	48 OTROS INGRESOS	\$ 73.487.943	\$ 384.766.883	311.278.940	-80,90%
5101 Sueldos y Salarios	1.272.193.842	1.285.366.710	-13.172.868	-1,02%	4802 Financieros	73.271.364	378.057.786	-304.786.422	-80,62%
5102 Indemnizaciones	37.185.595	50.641.916	-13.456.321	-26,57%	4808 Ingresos Diversos	216.579	6.709.097	-6.492.518	-96,77%
5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion	369.649.600	26.994.300	342.655.300	1269,36%	58 OTROS GASTOS	129.262.932	217.261.560	87.998.628	-40,50%
5104 Aportes sobre la Nomina	70.759.000	3.900.150	66.858.850	1714,26%	5802 Comisiones	3.421.989	79.764.634	-76.342.645	-95,71%
5107 Prestaciones Sociales	408.957.492	147.708.780	261.248.712	176,87%	5804 Financieros	124.104.972	135.235.800	-11.130.828	-8,23%
5108 Gastos de Personal Diversos	34.785.000	188.467.442	-153.682.442	-81,54%	5890 Gastos Diversos	1.735.971	2.261.126	-525.155	-23,23%
5111 Generales	1.979.066.925	2.827.573.859	-848.506.934	-30,01%	Total Otros Ingresos y Gastos	\$ 55.774.989	\$ 167.505.323	223.280.312	-133,30%
5120 Contribuciones	13.684.414	11.408.357	2.276.057	19,95%	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 28.933.317.763	\$ 26.907.161.797	2.026.155.966	7,53%
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT	887.750.592	0	887.750.592	100,00%					
5360 Depreciación Propiedad, Planta y Equipos	441.075.178	-	441.075.178	100,00%					
5364 Depreciación Bienes de Uso Público	445.279.581	-	445.279.581	100,00%					
5366 Amortización de Activos Intangibles	1.395.833	-	1.395.833	100,00%					

YONK JAIRO TORRES
ALCALDE MUNICIPAL
C.C.94.297.037

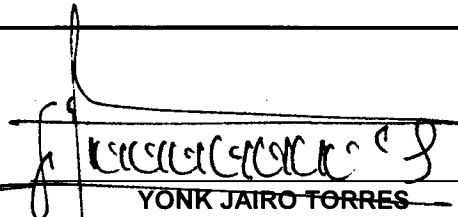
ARALY FRANCO RINCON
CONTADORA MUNICIPAL
C.C.29.359.702
T.P. 47900 - T

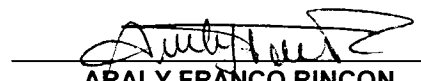
ALVARO H. BENAVIDES CHAVES
SECRETARIO DE HACIENDA
C.C.94.295.393

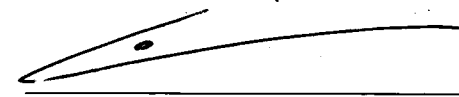


MUNICIPIO DE CANDELARIA
ALCALDIA MUNICIPAL
 NIT. 891.380.038-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
AL 31 DE MARZO DE 2019
 (Cifras expresadas en pesos)

<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						
Resultado del Ejercicio			26.907.161.797			26.907.161.797
Corrección de error periodo anterior	-186.969.811					(186.969.811)
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ <u>87.992.312.869</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>26.907.161.797</u>	\$ <u>53.073.057.093</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>167.972.531.759</u>
Cambios en el Patrimonio						
Resultados del periodo			28.933.317.763			28.933.317.763
Traslado Resultados del Ejercicio		12.652.635.839	-26.907.161.797			-14.254.525.958
Traslado Impactos Transición Nuevo Marco Regulacion		67.387.232.955		-53.073.057.093		14.314.175.862
Saneamiento Contable Ley 1819 2016	-1.609.951.232					-1.609.951.232
Baja de Deterioro Cuentas por Cobrar	486.231.029					486.231.029
Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional					10.784.857.530	10.784.857.530
SALDO AL 31 DE MARZO DE 2019	\$ <u>86.868.592.667</u>	\$ <u>80.039.868.794</u>	\$ <u>28.933.317.763</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>10.784.857.530</u>	\$ <u>206.626.636.754</u>


 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