



ALCALDÍA DE  
CANDELARIA VALLE

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

**ESTADOS**  
**FINANCIEROS**  
**A**  
**FEBRERO DE**  
**2019**



MUNICIPIO DE CANDELARIA  
Alcaldía Municipal  
NIT.891.380.038-1

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
AL 28 DE FEBRERO DE 2019  
(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
<b>1 ACTIVOS</b>					<b>2 PASIVOS</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	\$ 11.686.599.527	\$ 12.645.711.933	-959.112.406	-7,58%	<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>	\$ 2.368.493.675	\$ 2.569.194.522	200.700.847	-7,81%
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	4.942.618.027	6.093.670.609	-1.151.052.582	-18,89%	2313 Financiamiento Interno de Largo Plazo	2.368.493.675	2.569.194.522	200.700.847	-7,81%
1132 Efectivo de Uso Restringido	6.743.981.501	6.552.041.325	191.940.176	2,93%	<b>24 CUENTAS POR PAGAR</b>	909.738.847	880.932.624	28.806.224	3,27%
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2401 Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales	359.928.293	462.491.644	102.563.351	-22,18%
1223 Inversiones Administración Liquidez Costo Amortizado	-	2.000.000.000	-2.000.000.000	-100,00%	2403 Transferencias por Pagar	48.983.326	-	48.983.326	100,00%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	750.468.482	23.603.935.363	-22.853.466.881	-96,82%	2407 Recursos a Favor de Terceros	99.850.782	153.335.857	53.485.075	-34,88%
1305 Impuestos por Cobrar	5.102.873	22.490.845.201	-22.485.742.328	-99,98%	2424 Descuentos de Nomina	245.963.332	193.357.919	52.605.413	27,21%
1311 Ingresos No Tributarios por Cobrar	11.118.849	-	11.118.849	100,00%	2425 Acreedores	10.158.100	-	10.158.100	100,00%
1337 Transferencias por Cobrar	730.537.938	1.113.090.162	-382.552.224	-34,37%	2430 Subsidios Asignados	47.406.093	-	47.406.093	100,00%
1384 Otras Cuentas por Cobrar	3.708.823	-	3.708.823	100,00%	2436 Retención en la Fuente por Pagar	53.488.870	53.260.349	228.521	0,43%
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	2490 Otras Cuentas por Pagar	43.960.051	18.486.854	25.473.197	137,79%
1906 Avances y Anticipos Entregados	2.620.611.188	-	2.620.611.188	100,00%	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	621.964.574	1.522.918.975	900.954.401	-59,16%
<b>Total Activo Corriente</b>	\$ 15.057.679.198	\$ 38.249.647.296	-23.191.968.098	-60,63%	2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	621.964.574	1.522.918.975	900.954.401	-59,16%
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					<b>29 OTROS PASIVOS</b>	1.947.474.452	-	1.947.474.452	100,00%
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	2.280.256.559	1.576.358.800	703.897.759	44,65%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	258.250.516	-	258.250.516	100,00%
1224 Inversiones de Administración Liquidez al Costo	32.267.403	32.267.403	0,00%	2902 Recursos Recibidos en Administración	1.689.223.936	-	1.689.223.936	100,00%	
1227 Inversiones en Controladas Método Partic.Patrimo	2.247.989.156	1.544.091.397	703.897.759	45,59%	<b>Total Pasivo Corriente</b>	\$ 5.847.671.548	\$ 4.973.046.121	874.625.428	17,59%
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>	23.614.108.255	22.231.315.493	1.382.792.762	6,22%	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
1305 Impuestos por Cobrar	18.309.017.149	15.497.183.019	2.811.834.130	18,14%	<b>23 PRESTAMOS POR PAGAR</b>	\$ 5.020.600.816	\$ 4.438.695.161	581.905.655	13,11%
1311 Intereses y Sanciones por Cobrar	5.797.645.464	7.653.919.404	-1.856.273.940	-24,25%	2314 Financiamiento Interno de Largo Plazo	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%	<b>25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	37.982.502.575	48.421.133.634	10.438.631.059	-21,56%
1386 Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	-492.554.358	-978.785.387	486.231.029	-49,68%	2512 Beneficios a Empleados a Largo Plazo	615.011.240	346.472.700	268.538.540	77,51%
					2514 Beneficios Posempleo - Pensiones	37.367.491.335	48.074.660.934	10.707.169.599	-22,27%



MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

NIT.891.380.038-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

AL 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
<b>16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>66.431.416.466</b>	<b>54.031.156.343</b>	<b>12.400.260.122</b>	<b>22,95%</b>	<b>27 PROVISIONES</b>	<b>381.041.408</b>	<b>481.041.408</b>	<b>100.000.000</b>	<b>-20,79%</b>
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	1.672.432.701	-	1.672.432.701	100,00%	<b>29 OTROS PASIVOS</b>	<b>-</b>	<b>3.103.038.524</b>	<b>3.103.038.524</b>	<b>-100,00%</b>
1640 Edificaciones	18.782.883.423	15.673.010.040	3.109.873.384	19,84%	2901 Anticipos de Avances Recibidos	-	268.850.516	268.850.516	-100,00%
1645 Plantas, Ductos y Túneles	11.374.319.191	8.260.460.531	3.113.858.660	37,70%	2902 Recursos Recibidos en Administración	-	2.834.188.008	2.834.188.008	-100,00%
1650 Redes, Líneas y Cables	13.036.282.895	12.602.412.502	433.870.394	3,44%	<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b>\$ 43.384.144.799</b>	<b>\$ 56.443.908.727</b>	<b>-13.059.763.928</b>	<b>-23,14%</b>
1655 Maquinaria y Equipos	423.637.696	720.551.321	-296.913.624	-41,21%	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 49.231.816.347</b>	<b>\$ 61.416.954.847</b>	<b>-12.185.138.500</b>	<b>-19,84%</b>
1660 Equipo Médico y Científico	10.780.924	2.201.500	8.579.424	389,71%	<b>3 PATRIMONIO</b>				
1665 Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	101.532.200	585.045.343	-483.513.143	-82,65%	<b>31 PATRIMONIO DE ENTIDADES DE GOBIERNO</b>	<b>\$ 177.480.176.414</b>	<b>\$ 166.063.307.445</b>	<b>11.416.868.969</b>	<b>6,88%</b>
1670 Equipos de Comunicación y Computación	239.836.652	919.538.456	-679.701.804	-73,92%	3105 Capital Fiscal	86.868.592.666	88.179.282.680	-1.310.690.014	-1,49%
1675 Equipos de Transporte, Tracción y Elevación	319.545.565	1.096.334.843	-776.789.278	-70,85%	3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	80.039.868.794	-	80.039.868.794	100,00%
1685 Depreciación Acumulada Prop, Planta y Eq (CR)	-7.559.955.682	-8.335.110.192	775.154.510	-9,30%	3110 Resultado del Ejercicio	511.714.863	24.877.124.615	-24.365.409.752	-97,94%
<b>17 BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	<b>91.562.013.983</b>	<b>79.652.039.677</b>	<b>11.909.974.306</b>	<b>14,95%</b>	3145 Impactos Transición Nuevo Marco Regulación	-	53.006.900.150	-53.006.900.150	-100,00%
1705 Bienes de Beneficio y Uso Público en Construcción	6.078.169.378	-	6.078.169.378	100,00%	3151 Ganancias o Pérdidas Planes Beneficios Empleo	10.060.000.090	-	10.060.000.090	100,00%
1710 Bienes de Beneficio y Uso Público en Servicio	102.780.648.264	95.408.976.904	7.371.671.360	7,73%	<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$ 177.480.176.414</b>	<b>\$ 166.063.307.445</b>	<b>11.416.868.969</b>	<b>6,88%</b>
1785 Depreciación Acumulada Bienes Uso Público (CR)	-17.296.803.659	-15.756.937.227	-1.539.866.432	9,77%	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 226.711.992.761</b>	<b>\$ 227.480.262.292</b>	<b>-768.269.531</b>	<b>-0,34%</b>
<b>19 OTROS ACTIVOS</b>	<b>27.766.518.301</b>	<b>31.739.744.683</b>	<b>-3.973.226.382</b>	<b>-12,52%</b>					
1904 Plan de Activos para Beneficios Posempleo	27.572.475.105	31.325.157.284	-3.752.682.178	-11,98%					
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)	-935.208	-11.555.445	10.620.237	-91,91%					
<b>Total Activo No Corriente</b>	<b>\$ 211.654.313.563</b>	<b>\$ 189.230.614.996</b>	<b>22.423.698.567</b>	<b>11,85%</b>					
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 226.711.992.761</b>	<b>\$ 227.480.262.292</b>	<b>-768.269.531</b>	<b>-0,34%</b>					



MUNICIPIO DE CANDELARIA

Alcaldía Municipal

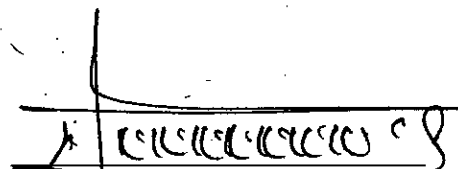
NIT.891.380.038-1

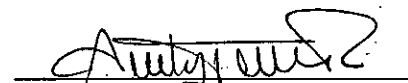
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL


AL 28 DE FEBRERO DE 2019

(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variacion \$	Variac %		2019	2018	Variacion \$	Variac %
<b>8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>					<b>9 CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>				
<b>83 DEUDORAS DE CONTROL</b>	\$ 14.018.567.915	\$ 15.235.003.787	-1.216.435.871	-7,98%	<b>91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES</b>	\$ 11.813.160.995	\$ -11.792.841.531	23.606.002.526	-200,17%
8315 Activos Retirados	186.707.126	-	186.707.126	100,00%	9120 Litigios y Mecanismos Alternativos Soluc.Conflict	11.813.160.995	-11.792.841.531	23.606.002.526	-200,17%
8347 Bienes Entregados a Terceros	3.169.262.245	3.169.262.245	-	0,00%	<b>93 ACREEDORAS DE CONTROL</b>	<b>22.864.729.683</b>	<b>-16.186.948.749</b>	<b>39.051.678.433</b>	<b>-241,25%</b>
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	9.684.000.979	-234,35%
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	17.313.094.244	-12.054.583.210	29.367.677.454	-243,62%
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	1.419.204.086	2.822.347.083	-1.403.142.997	-49,72%	<b>99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)</b>	\$ -34.677.890.678	\$ 27.979.790.280	-62.657.680.959	-223,94%
<b>89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)</b>	\$ -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	-23.606.002.526	-200,17%
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)	-22.864.729.683	16.186.948.749	-39.051.678.433	-241,25%

  
**YONK JAIRO TORRES**  
 ALCALDE MUNICIPAL  
 C.C.94.297.037

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

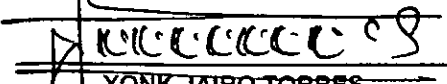
  
**ALVARO H. BENAVIDES CHAVES**  
 SECRETARIO DE HACIENDA  
 C.C.94.295.393

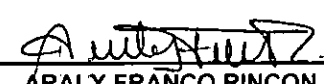


ALCALDÍA DE  
CANDELARIA VALLE

**MUNICIPIO DE CANDELARIA**  
Alcaldía Municipal  
NIT. 891.380.038-1  
**ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL**  
DEL 1 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2019  
(Cifras expresadas en pesos)

	2019	2018	Variación \$	Variac. %		2019	2018	Variación \$	Variac. %
<b>INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION</b>									
<b>41 INGRESOS FISCALES</b>	\$ 1.983.036.179	\$ 24.685.863.387	22.702.827.208	-91,97%	<b>54 TRANSFERENCIAS</b>	48.983.326	0	48.983.326	100,00%
4105 Impuestos	1.376.599.966	24.221.615.755	-22.845.015.789	-94,32%	5423 Otras Transferencias	48.983.326	-	48.983.326	100,00%
4110 Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	610.504.191	-473.695.632	136.808.559	28,88%	<b>55 GASTO PUBLICO SOCIAL</b>	5.113.388.407	302.015.129	4.811.373.278	1593,09%
4195 Devoluciones y Descuentos (DB)	-4.067.978	-9.448.000	5.380.022	-56,94%	5501 Educación	9.336.436	14.764.898	-5.428.462	-36,77%
<b>44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES</b>	6.522.593.617	3.189.060.716	3.333.532.901	104,53%	5502 Salud	4.453.945.878	187.250.231	4.266.695.647	2278,61%
4408 Sistema General de Participaciones	2.830.403.388	1.166.711.160	1.663.692.228	142,60%	5505 Deporte y Recreación	-	100.000.000	-100.000.000	-100,00%
4421 Sistema General de Seguridad Social en Salud	2.403.678.751	-	2.403.678.751	100,00%	5506 Cultura	563.100.000	-	563.100.000	100,00%
4428 Otras Transferencias	1.288.511.478	2.022.349.556	-733.838.078	-36,29%	5550 Subsidios Asignados	87.006.093	-	87.006.093	100,00%
<b>Total Ingresos Sin Contraprestación</b>	\$ 8.505.629.796	\$ 27.874.924.102	19.369.294.307	-69,49%	<b>Total Gastos</b>	\$ 7.973.577.180	\$ 2.915.155.352	5.058.421.828	173,52%
<b>GASTOS</b>					<b>OTROS INGRESOS Y GASTOS</b>				
<b>51 DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN</b>	\$ 2.325.090.591	\$ 2.613.140.223	288.049.632	-11,02%	<b>48 OTROS INGRESOS</b>	\$ 55.103.640	\$ 46.987.122	8.116.518	17,27%
5101 Sueldos y Salarios	863.240.506	822.184.075	41.056.431	4,99%	4802 Financieros	54.887.561	40.278.418	14.609.143	36,27%
5102 Indemnizaciones	17.987.200	33.679.650	-15.692.450	-46,59%	4808 Ingresos Diversos	216.079	6.708.704	-6.492.625	-96,78%
5103 Aportes Seguridad Social y Caja Compensacion	246.841.903	12.399.080	234.442.823	1890,81%	<b>58 OTROS GASTOS</b>	75.441.392	129.631.257	54.189.865	-41,80%
5104 Aportes sobre la Nomina	46.752.200	1.172.500	45.579.700	100,00%	5802 Comisiones	2.011.648	3.302.883	-1.291.235	-39,09%
5107 Prestaciones Sociales	301.337.043	138.135.119	163.201.924	118,15%	5804 Financieros	73.426.187	125.864.902	-52.438.715	-41,66%
5111 Generales	848.931.739	1.600.208.299	-751.276.560	-46,95%	5890 Gastos Diversos	3.557	463.472	-459.915	-99,23%
5120 Contribuciones	-	5.361.500	-5.361.500	-100,00%	<b>Total Otros Ingresos y Gastos</b>	\$ 20.337.752	\$ 82.644.135	62.306.383	-75,39%
<b>53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORT</b>	486.114.856	0	486.114.856	100,00%	<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	\$ 511.714.863	\$ 24.877.124.615	-24.365.409.752	-97,94%
5360 Depreciación Propiedad, Planta y Equipos	201.241.666	-	201.241.666	100,00%					
5364 Depreciación Bienes de Uso Público	283.937.982	-	283.937.982	100,00%					
5366 Amortización de Activos Intangibles	935.208	-	935.208	100,00%					

  
YONK JAIRO TORRES  
ALCALDE MUNICIPAL  
C.C.94.297.037

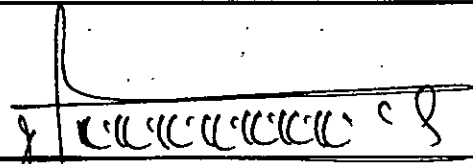
  
ARALY FRANCO RINCON  
CONTADORA MUNICIPAL  
C.C.29.359.702  
T.P. 47900 - T

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

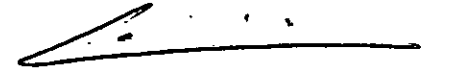


**MUNICIPIO DE CANDELARIA**  
**ALCALDIA MUNICIPAL**  
 NIT. 891.380.038-1  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
 AL 28 DE FEBRERO DE 2019  
 (Cifras expresadas en pesos).

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>	\$ <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>
<b>Cambios en el Patrimonio</b>						
Impactos Transición Nuevo Marco Regulacion				(66.156.943)		(66.156.943)
Resultado del Ejercicio			24.877.124.615			24.877.124.615
<b>SALDO AL FINAL DEL PERIODO</b>	\$ <u>88.179.282.680</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>24.877.124.615</u>	\$ <u>53.006.900.150</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>166.063.307.445</u>
<b>Cambios en el Patrimonio</b>						
Resultados del periodo			511.714.863			511.714.863
Traslado Resultados del Ejercicio		12.652.635.839	-24.877.124.615			-12.224.488.776
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
Ajuste por avaluos Bienes						0
Ajustes del Calculo Actuarial Pasivo Pensional					10.060.000.090	10.060.000.090
<b>SALDO AL 31 DE ENERO DE 2019</b>	\$ <u>86.868.592.667</u>	\$ <u>80.039.868.794</u>	\$ <u>511.714.863</u>	\$ <u>0</u>	\$ <u>10.060.000.090</u>	\$ <u>177.480.176.414</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