



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit: 900.413.900-1



ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 1 de 13

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO	Saldo Actual	Saldo Anterior	Código	PASIVO	Saldo Actual	Saldo Anterior
		Dic - 2019	Dic - 2018			Dic - 2019	Dic - 2018
		\$	\$			\$	\$
	CORRIENTE	11.175.932.303	11.048.160.058		CORRIENTE	6.484.214.251	6.366.994.434
11	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	245.539.915	121.045.590	23	Prestamos por Pagar	-	-
12	Inversiones e instrumentos derivados	-	-	24	Cuentas por Pagar	275.587.483	157.842.593
13	Cuentas por Cobrar	10.930.392.388	10.927.114.468	25	Beneficios a los Empleados	6.208.626.768	6.209.151.841
14	Prestamos por Cobrar	-	-	29	Otros Pasivos	-	-
15	Inventarios	-	-		NO CORRIENTE		
19	Otros Activos	-	-	25	Beneficios a Empleados	-	-
	NO CORRIENTE	14.669.493	20.641.053	27	Provisiones	-	-
12	Inversiones e instrumentos derivados	-	-		TOTAL PASIVO	6.484.214.251	6.366.994.434
16	Propiedades, planta y equipo	14.669.493	20.641.053		PATRIMONIO	4.706.387.545	4.701.806.677
17	Bienes de uso publico e historicos	-	-	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	4.706.387.545	4.701.806.677
18	Recursos naturales no renovables	-	-		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.190.601.796	11.068.801.111
19	Otros activos	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
	TOTAL ACTIVO	11.190.601.796	11.068.801.111		83	Deudoras Fiscales	-
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				99	Deudoras por Contra (Db)	-
83	Deudoras de Control	-	-				
89	Deudoras por Contra (Cr)	-	-				

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No. 159144-T



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit: 900.413.900-1



ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 2 de 13

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	ACTIVO	Saldo Actual Dic - 2019	Saldo Anterior Dic - 2018	Código	PASIVO	Saldo Actual Dic - 2019	Saldo Anterior Dic - 2018
	CORRIENTE	11.175.932.303	11.048.160.058		CORRIENTE	6.484.214.251	6.366.994.434
11	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	245.539.915	121.045.590	24	Cuentas por pagar	275.587.483	157.842.593
1105	Caja	-	-	2401	Adquisición bienes y servicios nacionales	-	-
1110	Depositos en Instituciones Financieras	245.539.915	121.045.590	2407	Recaudos a favor de terceros	-	-
				2424	Descuentos de nomina	-	-
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	-	-	2436	Retención en la fuente e Impuesto de timbre	-	-
1216	Inversiones en entidades en liquidación	-	-	2490	Otras cuentas por pagar	275.587.483	157.842.593
1220	Derechos de recompra de inversiones	-	-				
13	Cuentas por Cobrar	10.930.392.388	10.927.114.468	25	Beneficios a los empleados	6.208.626.768	6.209.151.841
1311	Estampillas	3.277.920	-	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	9.097.362	9.622.435
1384	Otras cuentas por cobrar	10.927.114.468	10.927.114.468	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	-	-
				2514	Beneficios posempleo - Pensiones	6.199.529.406	6.199.529.406
14	Prestamos por Cobrar	-	-	2515	Otros beneficios posempleo	-	-
1415	Prestamos concedidos	-	-	29	Otros pasivos	-	-
1416	Prestamos gubernamentales otorgados	-	-	2901	Avance y anticipos recibidos	-	-
	ACTIVO				PASIVO		
	NO CORRIENTE	14.669.493	20.641.053		NO CORRIENTE	-	-
16	Propiedades, planta y equipo	14.669.493	20.641.053	27	Provisiones	-	-
1605	Terrenos	-	-	2701	Litigios y demandas	-	-
1640	Edificaciones	-	-	2790	Provisiones diversas	-	-
1645	Plantas, ductos y tuneles	-	-				
1655	Maquinaria y equipo	2.050.000	2.050.000	TOTAL PASIVO	6.484.214.251	6.366.994.434	
1660	Equipo médico y científico	-	-				
1665	Muebles, enseres y equipos de oficina	23.755.000	23.755.000		PATRIMONIO		
1670	Equipos de comunicación y computación	36.227.000	36.227.000	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	4.706.387.545	4.701.806.677
1675	Equipo de transporte, tracción y elevación	-	-	3105	Capital fiscal	4.690.773.775	4.690.773.775
1680	Equipo de comedor, cocina, desp y hotel.	-	-	3109	Resultados de ejercicios anteriores	11.032.902	-
1685	Depreciación acumulada (cr)	- 47.362.507	- 41.390.947	3110	Resultados del ejercicio	4.580.868	15.118.662
				3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	-	- 4.085.760
19	Otros activos	-	-	TOTAL PATRIMONIO	4.706.387.545	4.701.806.677	
1970	Activos intangibles	63.500.000	63.500.000				
1975	Amortización acum de activos intangibles (cr)	- 63.500.000	- 63.500.000	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.190.601.796	11.068.801.111	
	TOTAL ACTIVO	11.190.601.796	11.068.801.111				
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (9)	-	-		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS (10)	-	-
83	Deudoras de control	-	-	91	Responsabilidades contingentes	-	-
89	Deudoras por contra (Cr)	-	-	99	Acreedoras por contra (Db)	-	-

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No 159144-T



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE
CARTAGO
Nit: 900.413.900-1

ESTADOS FINANCIEROS



CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 3 de 13

ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

Código	Cuentas	Saldo Actual Dic - 2019	Saldo Anterior Dic - 2018
		\$	\$
	INGRESOS OPERACIONALES	396.639.985	358.578.498
43	Venta de servicios	-	-
44	Transferencias y Subvenciones	396.639.985	358.578.498
	COSTO DE VENTAS	-	-
63	Costo de ventas de servicios	-	-
	GASTOS OPERACIONALES	392.055.320	343.458.032
51	De administración y operación	386.083.760	337.486.472
52	De Ventas	-	-
53	Deterioro, Deprec., Amortiz. y Provisiones	5.971.560	5.971.560
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4.584.665	15.120.466
	OTROS INGRESOS	-	-
48	Otros ingresos	-	-
	OTROS GASTOS	3.797	1.804
58	Otros gastos	3.797	1.804
	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	4.580.868	15.118.662

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No. 159144-T



**FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO
PENSIONAL DE CARTAGO**



ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 4 de 13

**ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)**

Código	Concepto	Saldo Actual Dic - 2019	Saldo Anterior Dic - 2018
	INGRESOS OPERACIONALES	396.639.985	358.578.498
43	Venta de servicios	-	-
4312	Otros servicios	-	-
44	Transferencias y Subvenciones	396.639.985	358.578.498
4428	Otras transferencias	396.639.985	358.578.498
	COSTO DE VENTAS	-	-
63	Costo de ventas de servicios	-	-
6390	Otros servicios	-	-
	GASTOS OPERACIONALES	392.055.320	343.458.032
51	De administración y operación	386.083.760	337.486.472
5101	Sueldos y salarios	162.363.995	182.526.428
5102	Contribuciones Imputadas	7.562.606	14.472.660
5103	Contribuciones efectivas	39.235.592	44.018.649
5104	Aportes sobre la nómina	7.842.463	8.796.400
5107	Prestaciones sociales	42.062.232	52.051.250
5111	Generales	125.267.644	33.418.785
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1.749.228	2.202.300
52	De ventas	-	-
5202	Sueldos y salarios	-	-
5204	Contribuciones efectivas	-	-
5207	Aportes sobre la nómina	-	-
5211	Generales	-	-
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	5.971.560	5.971.560
5346	Deterioro de inversiones	-	-
5360	Depreciación de propiedad planta y equipo	5.971.560	5.971.560
5366	Amortizaciones de activos intangibles	-	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	4.584.665	15.120.466
48	OTROS INGRESOS	-	-
4802	Financieros	-	-
4808	Ingresos diversos	-	-
4810	Extraordinarios	-	-
58	OTROS GASTOS	3.797	1.804
5804	Financieros	-	-
5808	Otros gastos ordinarios	-	-
5810	Extraordinarios	-	-
5890	Gastos diversos	3.797	1.804
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	4.580.868	15.118.662

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No. 159144-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019
 (Cifras en pesos colombianos sin decimales)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad (Pérdida) del período		\$ 4.580.868
Partidas que no afectan el efectivo		\$ -
Depreciación del periodo	\$ 5.971.560	\$ 5.971.560
Variación en las utilidades acumuladas	\$ -	\$ -

EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIÓN

		\$ 10.552.428
Aumento(Disminución) en Cuentas por Cobrar	\$ 3.277.920	
Aumento(Disminución) en Prestamos por Cobrar	\$ -	
Aumento(Disminución) en Anticipos	\$ -	
Aumento(Disminución) en Deudores Varios	\$ -	
Aumento(Disminución) Inventarios	\$ -	
Aumento(Disminución) Diferidos	\$ -	
Aumento(Disminución) Cuentas por pagar	\$ 117.744.890	
Aumento(Disminución) Impuestos por Pagar	\$ -	
Aumento(Disminución) Beneficio a los empleados	\$ -525.073	
Distribucion de Utilidades	\$ -	\$ 113.941.897

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

\$ 124.494.325

ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de Propiedad Planta y Equipo	\$ -	
Compras de Programas y Software	\$ -	
Compras de equipo de computo	\$ -	\$ -

FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

\$ -

EFFECTIVO A OBTENER ANTES DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

\$ 124.494.325

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Incrementos en los prestamos de terceros	\$ -	
Incrementos en los aportes de los asociados	\$ -	
Incrementos en el insentivo modular	\$ -	\$ -

FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

\$ -

AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

\$ 124.494.325

EFFECTIVO DICIEMBRE 31 DE 2018


\$ 121.045.590

EFFECTIVO DICIEMBRE 31 DE 2019

\$ 245.539.915



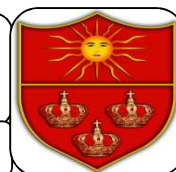
FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA



FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No. 159144-T



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO
PENSIONAL DE CARTAGO



ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 6 de 13

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras en pesos colombianos sin decimales)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018	(1)	4.701.806.677
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2019	(2)	4.580.868
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019	(3)	<u><u>4.706.387.545</u></u>

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

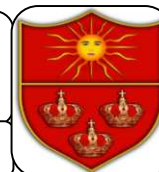
INCREMENTOS:		(4)	<u><u>15.118.662</u></u>
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		11.032.902
3145	IMPACTOS POR TRANSICION		4.085.760
DISMINUCIONES:		(5)	<u><u>10.537.794</u></u>
3110	RESULTADOS DEL EJERCICIO		10.537.794
PARTIDAS SIN MOVIMIENTO		(6)	<u><u>4.690.773.775</u></u>
3105	CAPITAL FISCAL		4.690.773.775

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: PAULA ANDREA ANGEL MONTOYA

FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. No. 159144-T



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO
AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit: 900.413.900-1



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920 45

PÁGINA 7 de 13

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Cifras expresadas en pesos corrientes colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA UNO

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO ESTATAL



EL FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO, entidad descentralizada de la Alcaldía del Municipio de Cartago, adscrita a la secretaria de Servicios Administrativos, radicada en Cartago Valle del Cauca en la peatonal de la Calle 13 No. 4-52, centro, su actividad principal es la prestación de servicios para el pago de las Mesadas Pensiionales de los Jubilados del Municipio de Cartago y Empresas Municipales de Cartago.

NOTA DOS

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Se aplicó el marco conceptual del régimen de la contabilidad pública para la preparación y presentación de la información financiera.

La finalidad con la que se emiten los Estados Financieros y los informes complementarios se orienta a que tanto los Entes de Control, los terceros y el público en general se muestre interés en examinar los informes aquí presentados, tengan una clara comprensión de la situación financiera del Fondo y que puedan observar la situación, actividad y los flujos del ente público, enmarcado dentro de los postulados, principios, objetivos, características, requisitos y normas técnicas que se requieran y exigen para el cumplimiento de éste propósito. El manejo contable de la entidad se encamina hacia el mejoramiento de la calidad,

	FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO Nit: 900.413.900-1			
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS			
CÓDIGO: GIC-FO-03	VERSIÓN: 01	FECHA: 20/05/2017	TRD: 920 45	PÁGINA 8 de 13

confiabilidad y oportunidad de la información contable, cumplimiento con todas las disposiciones que en tal sentido expida la Contaduría General de la Nación.

Para el proceso de identificación y registro, preparación y revelación de sus estados Contables, se está aplicando el Marco Conceptual incorporado al Régimen de Contabilidad Pública (RCP) para Entidades de Gobierno, mediante la Resolución 533 de 2015, emitida por la Contaduría General de la Nación, que contiene los conceptos técnicos que deben observarse para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos por parte de la Entidad.

La Entidad realiza la valuación de Activos, Pasivos, Patrimonio, Gastos e Ingresos aplicando criterios en torno a los principios de Contabilidad generalmente aceptados y las normas técnicas contables que regulan estos procesos dentro del marco normativo de la resolución 533 de 2015. En el marco de los principios de contabilidad pública el reconocimiento del proceso de afectación cuantitativa real y potencial de los hechos económicos, financieros y sociales se aplican sobre la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal en ingresos y el compromiso en los gastos.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

NOTA Nro 1.

Notas al efectivo y equivalentes al Efectivo.

Al corte de la vigencia se realizaron los procedimientos de arqueos de caja y conciliaciones bancarias lo que determinaron que los saldos a Diciembre 31 de 2019 son razonables, están valorados en pesos colombianos, está restringido su manejo, para el giro de cheques está autorizada la firma del señor Gerente y Tesorera, los cuales cuentan con las suficientes pólizas de manejo. Se constató el origen del fondo y fuente de financiación que reposa en su saldo final.

Su saldo a Diciembre 31 de 2.019 es de \$245.539.915, presentando un incremento del 50.70% y se desglosa de la siguiente manera:

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
Detalle del Efectivo				
Caja	0	0	0	0
Cuentas corrientes	245.539.915	121.045.590	124.494.325	50.70%
Cuentas de Ahorro	0	0	0	0
TOTAL	245.539.915	121.045.590	124.494.325	50.70%

NOTA Nro 2.

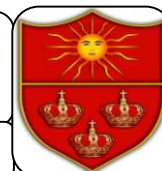
CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas representan saldos causados por cobrar por concepto Estampillas pro-cultura y pro-adulto mayor las cuales fueron dejadas de descontar durante el periodo a contratistas las cuales fueron reconocidas por la entidad. Y aportes de edificaciones del municipio y de la Empresas Municipales de Cartago (Emcartago) que no fueron entregados.

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
Detalle de CUENTAS POR COBRAR				
Estampillas	3.277.920	0	3.277.920	100.00%
Aportes de capital por cobrar	10.927.114.468	10.927.114.468	0	0.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	10.930.392.388	10.927.114.468	3.277.920	100.00%



**FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO
AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO**
Nit: 900.413.900-1



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920 45

PÁGINA 10 de 13

NOTA Nro 3.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de ésta cuenta refleja el valor de la maquinaria y equipo, muebles enseres y equipo de oficina, equipos de computación y comunicación, los cuales han venido siendo depreciados mensualmente utilizando el método de reconocido valor técnico de línea recta, dado que se trata de activos que se utilizan de manera regular y uniforme en cada periodo contable, según la vida útil de los mismos, de tal forma que los estados financieros reflejan de manera real la pérdida de capacidad operacional por el uso de dichos bienes.

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
DETALLE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	62.032.000	62.032.000	0	0.00%
Maquinaria y Equipo	2.050.000	2.050.000	0	0.00%
Muebles, enseres y equipo de oficina	23.755.000	23.755.000	0	0.00%
Equipo de comunicac. y computación	36.227.000	36.227.000	0	0.00%
Depreciación Acumulada	(47.362.507)	(41.390.947)	(5.971.560)	(12.61%)
TOTAL	14.669.493	20.641.053	(5.971.560)	(40.71%)

PASIVO

NOTA Nro 4.

CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
DETALLE				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Obligaciones pagadas por terceros	275.587.483	157.842.593	117.744.890	42.73%
TOTAL	275.587.483	157.842.593	117.744.890	42.73%

TODOS POR UN PATRIMONIO PENSIONAL SEGURO

Calle 13 # 4-52 – Tel. (2) 2102929 – Fax: (2) 2102929 Cartago – Valle - Colombia

fondopensional@cartago.gov.co // <http://www.fcpap.gov.co/>

Código Postal 762021

El saldo de la subcuenta otras cuentas por pagar son obligaciones pagadas por terceros con cargo a las pensiones que quedaron pendientes al cierre del año.

Nota Nro 5.

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
DETALLE BENEFICIO A LOS EMPLEADOS				
Prima de Vacaciones	5.187.809	5.110.014	77.795	1.50%
Prima de Servicios	3.909.553	4.512.421	(602.868)	(15.42%)
TOTAL	9.097.362	9.622.435	(525.073)	(5.77%)

Saldo pendiente de pago a empleados a corto plazo por concepto de obligaciones laborales pendientes al cierre del año, presentando una disminución del 5.77%

Nota Nro 6.

BENEFICIO POSEMPLEO DE PENSIONES

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
DETALLE BENEFICIO POSEMPLEO - PENSIONES				
Cuotas partes pensionales	6.199.529.406	6.199.529.406	0	0.00%
TOTAL	6.199.529.406	6.199.529.406	0	0.00%

Saldo pendiente de pago por concepto de Cuotas Partes pensionales pendientes por pagar las cuales presentaron variación en la presente vigencia.



**FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO
AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO**
Nit: 900.413.900-1



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920 45

PÁGINA 12 de 13

Nota Nro 7.

INGRESOS

Determinado por transferencias que la empresa percibe para generar sus gastos propios la cual presento un incremento del 9.60%.

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
INGRESOS				
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	396.639.985	358.578.498	38.061.487	9.60%
OTRAS TRANSFERENCIAS	396.639.985	358.578.498	38.061.487	9.60%

Nota Nro 8.

GASTOS

Los gastos operacionales aumentaron con respecto a la vigencia 2018 un 12.40% Generados por el desarrollo de funciones propias del municipio, aquí se contabilizaron todas las erogaciones por concepto de nóminas, suministros, honorarios y contribuciones que representan un gasto para la empresa.

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
GASTOS OPERACIONALES	392.055.320	343.458.032	48.597.288	12.40%
DE ADMINISTRACION Y OPERACION	386.083.760	337.486.072	48.597.288	12.59%
SUELDOS Y SALARIOS	162.363.995	182.526.428	(20.162.433)	(12.42%)
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	7.562.606	14.472.660	(6.910.054)	(91.37%)
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	39.235.592	44.018.649	(4.783.057)	(12.19%)
APORTES SOBRE LA NOMINA	7.842.463	8.796.400	(953.937)	(12.16%)
PRESTACIONES SOCIALES	42.062.232	52.051.250	(9.989.018)	(23.75%)
GENERALES	125.267.644	33.418.785	91.848.859	73.32%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.749.228	2.202.300	(453.072)	(25.90%)
DETERIORO, DEPREC. AMORTIZ Y PROVIS	5.971.560	5.971.560	5.971.560	0.00%
DEPRECIACIONES, PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.971.560	5.971.560	5.971.560	0.00%

TODOS POR UN PATRIMONIO PENSIONAL SEGURO

Calle 13 # 4-52 – Tel. (2) 2102929 – Fax: (2) 2102929 Cartago – Valle - Colombia

fondopensional@cartago.gov.co // <http://www.fcpap.gov.co/>

Código Postal 762021



FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO
AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO
Nit: 900.413.900-1



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920 45

PÁGINA 13 de 13

Nota Nro 9.

OTROS GASTOS.

En este grupo se encuentran registrados los gastos por aproximaciones en los pagos de la retención en la fuente.

CUENTA	2019	2018	AUMENTO (DISMINUCION)	% VARIACION
OTROS GASTOS	3.797	1.804	1.993	52.49%
OTROS GASTOS DIVERSOS	3.797	1.804	1.993	52.49%

VANESSA GOMEZ VILLANUEVA

Contadora
TP. 159144-T

TODOS POR UN PATRIMONIO PENSIONAL SEGURO

Calle 13 # 4-52 – Tel. (2) 2102929 – Fax: (2) 2102929 Cartago – Valle - Colombia

fondopensional@cartago.gov.co // <http://www.fcpap.gov.co/>

Código Postal 762021