

Nit:900.413.900-1

ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSION: 01

FECHA: 20/05/2017

PÁGINA 1 de 6

TRD: 920-45

FCPAPC

FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO

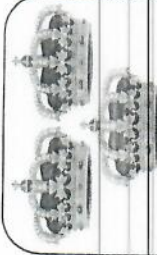
NIT. 900.413.900-1

BALANCE GENERAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.017
(Cifras en pesos)

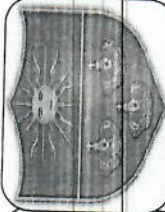
Código	ACTIVO	Saldo Actual Dic - 2017	Saldo Anterior Dic - 2016	Código	PASIVO	Saldo Actual Dic - 2017	Saldo Anterior Dic - 2016
	CORRIENTE				CORRIENTE		
		11.431.639.652	11.387.052.332			6.771.564.250	6.695.472.841
11	Efectivo						
1105	Caja	504.525.184	459.937.864	23	Operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	-	-
1110	Depósitos en instituciones financieras	-	-	2306	Obligaciones financiamiento internas corto plazo	-	-
		504.525.184	459.937.864				
1120	Fondos en tránsito	-	-	24	Cuentas por pagar	560.949.097	481.434.713
12	Inversiones e instrumentos derivados						
1216	Inversiones patrimoniales en entid en liquidac.	-	-	2401	Adquisición Bienes y Servicios	-	-
		-	-	2425	Acreedores	-	-
		-	-	2436	Retención en la Fuente e Impuesto de timbre	-	-
				2440	Impuestos, contribuci.y tasas por pagar	-	-
14	Deudores						
1404	Fondos especiales	10.927.114.468	10.927.114.468	2445	Impuesto al valor agregado	-	-
1407	Prestación de servicios	-	-	2455	Depósitos recibidos de terceros	-	-
1420	Avances y anticipos entregados	-	-	2490	Otras cuentas por pagar	560.949.097	481.434.713

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



FCPAPC

ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 2 de 6

1422	Antic. o saldos a favor por imp. y cont.	-	-	25	Obligaciones laborales	6.210.614.803	6.211.656.816
1425	Depósitos entregados	-	-	2505	Salarios y prestaciones sociales	11.085.397	12.127.410
1470	Otros deudores	10.927.114.468	10.927.114.468	2510	Pensiones y prestaciones económicas por pagar	6.199.529.406	6.199.529.406
1475	Deudas de Difícil Cobro	-	-				
	NO CORRIENTE			27	Pasivos Estimados		
		26.612.613	10.083.373	2715	Provisión para prestaciones Sociales	-	-
16	Propiedad, Planta y Equipo	26.612.613	10.083.373	29	Otros Pasivos		
1655	Maquinaria y Equipo	2.050.000	2.050.000	2905	Recaudos a favor de terceros	350	2.381.312
1665	Muebles, Enseres y Equipo de Oficina	23.755.000	22.000.000			350	2.381.312
1670	Equipos de Comunicación y Computación	36.227.000	17.367.000		TOTAL PASIVO	6.771.564.250	6.695.472.841
1685	Depreciación Acumulada (CR)	35.419.387	31.333.627				
19	Otros activos				PATRIMONIO		
1905	Gastos pagados por anticipado	-	-	32	Patrimonio institucional	4.686.688.015	4.701.662.864
1910	Cargos diferidos	-	-	3208	Capital fiscal	4.686.688.015	4.701.662.864
1970	Intangibles	63.500.000	63.500.000	3225	Resultados de ejercicios anteriores	4.701.662.864	4.698.989.491
1975	Amortización Acumulada de Intangibles (CR)	63.500.000	63.500.000	3230	Resultados del ejercicio	14.974.849	2.673.373

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

ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 3 de 6

TOTAL ACTIVOS

11.458.252.265

11.397.135.705

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

11.458.252.265

11.397.135.705

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN CARLOS ARIAS
MONTÓYA

FIRMA DEL CONTADOR

NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
T. P. 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



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 4 de 6

**ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2.017
(Cifras en miles de pesos)**

FONDO PARA LA CONSOLIDACION DEL PATRIMONIO AUTONOMO PENSIONAL DE CARTAGO

NIT. 900.413.900-1

**ESTADO DE RESULTADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.017
(Cifras en pesos)**

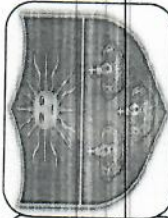
Código	Concepto	Saldo Actual Dic - 2017	Saldo Anterior Dic - 2016
INGRESOS OPERACIONALES			
44	Transferencias	331.835.304	307.254.912
4428	Otras transferencias	331.835.304	307.254.912
GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración	335.153.364	304.581.539
5101	Sueldos y salarios	331.067.604	297.434.311
5102	Contribuciones Imputadas	238.310.907	206.574.545
5103	Contribuciones efectivas	9.702.710	-
		45.205.377	36.153.202

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



ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 5 de 6

FCPAPC

5104	Aportes sobre la nómina	9.036.222	7.220.921
5111	Generales	26.915.003	44.679.553
5120	Impuestos contribuciones y tasas	1.897.385	2.806.090
52	De operación	-	-
5205	Servicios personales	-	-
5211	Generales	-	-
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	4.085.760	7.147.228
5330	Depreciación de propiedad planta y equipo	4.085.760	3.647.228
5345	Amortizaciones de intangibles	-	3.500.000
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	-3.318.060	2.673.373
48	OTROS INGRESOS	2.811.283	-
4808	Otros ingresos ordinarios	-	-
4810	Extraordinarios	2.811.283	-
58	OTROS GASTOS	14.468.072	-
5808	Otros gastos ordinarios	14.467.597	-
5810	Extraordinarios	475	-
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	-14.974.849	2.673.373

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

ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GIC-FO-03

VERSIÓN: 01

FECHA: 20/05/2017

TRD: 920-45

PÁGINA 6 de 6


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: JUAN CARLOS ARIAS MONTOYA


FIRMA DEL CONTADOR
NOMBRE: VANESSA GOMEZ VILLANUEVA
TP. No. 159144-7

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	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2.017

(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 Pensionales de los Jubilados del Municipio de Cartago y Empresas Municipales de Cartago.

NOTA DOS

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Se aplicó el marco conceptual para la contabilidad pública en el proceso de registro, preparación y revelación de sus estados financieros de acuerdo a la normatividad de la contaduría general de la nación.

Los Activos y Pasivos se reconocen y valúan conforme a las normas y procedimientos establecidos por la CGN; las provisiones, causaciones, depreciaciones, amortizaciones y agotamiento, y demás procedimientos que se generen son realizados conforme lo establecen los principios de contabilidad pública y las normas técnicas de contabilidad pública.

 FCPAPC	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 2 de 6

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

NOTA Nro. 1.

Notas al efectivo, caja, Bancos (cuentas de ahorro)

Al corte de la vigencia se realizaron los procedimientos de arqueos de caja y conciliaciones bancarias lo que determinaron que los saldos a Diciembre de 2017 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.

Este saldo a Diciembre 31 de 2.017 es igual al reportado y se desglosa de la siguiente manera:

VIGENCIA	2.017
Detalle del Efectivo	
Caja	0
Cuentas corrientes	504.525.184
Cuentas de Ahorro	0
TOTAL	504.525.184

NOTA Nro 2.

OTROS DEUDORES

Las cuentas representan saldos causados por cobrar por concepto aportes de edificaciones del municipio y la de Emcartago que no fueron entregados.

VIGENCIA	2017
Detalle de OTROS DEUDORES	
Aportes de capital por cobrar	10.927.114.468

	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	
PÁGINA 3 de 6				

Pago por cuenta de terceros	0
TOTAL OTROS DEUDORES	10.927.114.468

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.

VIGENCIA	2.017
DETALLE	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Maquinaria y Equipo	2.050.000
Muebles, enseres y equipo de oficina	23.755.000
Equipo de comunicac. y computación	36.227.000
Depreciación acumulada	-35.419.387
TOTAL	26.612.613

PASIVO

NOTA Nro 4.

CUENTAS POR PAGAR

VIGENCIA	2017
DETALLE CUENTAS POR PAGAR	

Otras cuentas por pagar	560.949.097
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	560.949.097

El saldo de las cuenta por pagar pendientes de pago incluyen vigencia actual y anterior que quedaron pendientes al cierre del año.

Nota 05.

OBLIGACIONES LABORALES

VIGENCIA	2017
DETALLE OBLIGACIONES LABORALES	
Prima de Vacaciones	6.579.675
Prima de servicios	4.505.722
TOTAL	11.085.397

Saldo pendiente de pago a empleados por concepto de obligaciones laborales que quedaron pendientes por pagar al cierre del año.

Nota 06.

INGRESOS

Determinado por transferencias que la empresa percibe para generar sus gastos propios.

4	INGRESOS	334.646.587
44	TRANSFERENCIAS	331.835.304
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	331.835.304

Nota 07.

	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	
PÁGINA 5 de 6				

OTROS INGRESOS:

Valores correspondientes a ingresos por sobrantes y recuperación de provisión de obligaciones laborales

48	OTROS INGRESOS	2.811.283
4810	EXTRAORDINARIOS	2.811.283

Nota 08.

GASTOS

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.

5	GASTOS	349.621.436
51	DE ADMINISTRACION	331.067.604
5101	SUELDOS Y SALARIOS	238.310.907
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.702.710
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	45.205.377
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	9.036.222
5111	GENERALES	26.915.003
5120	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	1.897.385
53	TRANSFERENCIAS	4.085.760
5330	DEPRECIACIONES, PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.085.760

Nota 09.

OTROS GASTOS.

En este grupo se encuentran registrados los gastos por Sentencias y por ajustes de aproximaciones de la retención en la fuente



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 6 de 6

58	OTROS GASTOS	14.468.072
5808	OTROS GASTOS ORDINARIOS	14.467.597
5810	EXTRAORDINARIOS	475


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