

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1]
		CÓDIGO: MAHP. 106.64.2.2
	CERTIFICACIONES	VERSION 5

**EL SUSCRITO ALCALDE Y LA CONTADORA DEL MUNICIPIO DE CARTAGO,
VALLE DEL CAUCA**

CERTIFICA:

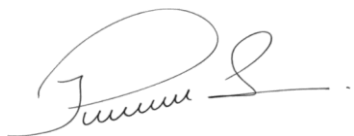
Que la información contenida en los Estados Financieros de la administración para el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2024, son fiel copia de las cifras registradas en los libros de contabilidad llevados conforme al régimen de Contabilidad Pública establecido en el marco normativo aplicable a las Entidades de Gobierno - Resolución 533 de 2015, de la UAE – Contaduría General de la Nación

Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio de la entidad para el periodo 01 de enero al 31 de marzo de 2024.

Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos para el periodo 01 de enero al 31 de marzo de 2024.

Además, que las partidas contenidas en ellos revelan la realidad económica, social, ambiental y las operaciones realizadas por la Secretaría de Hacienda y Gestión Financiera del Municipio de Cartago.

Se expide la presente certificación en cumplimiento de lo anterior y se firma en Cartago Valle del Cauca, a los treinta (30) días del mes de de 2024.



JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
Alcalde Municipal



DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
Contadora Publica TP 184943-T

PORTADA

Datos Básicos

Nombre de la Entidad de Gobierno	MUNICIPIO DE CARTAGO
Nit	891.900.493-2
Tipo de Informe	Estados Financieros Trimestrales
Fecha de Corte del Informe	31 de marzo de 2024
Fecha de Corte Comparativo	31 de marzo de 2023
Moneda de presentación	Pesos Colombianos
Grado de Redondeo	Ninguno
Medio de Publicación	Pagina Web del Municipio

Información de los Signatarios

Representante Legal	Juan David Piedrahita Lopez Alcalde Municipal
Preparador de la Información	Diana Milena Ocampo Escobar Contadora Publica TP 184943-T

Información de Contacto

Dirección	CAM Calle 8 # 6-52 - Código Postal 762021
Departamento	Valle del Cauca
Teléfonos	PBX (2) 2114101
Correo Electrónico	contabilidad@cartago.gov.co

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA	PAGINA:
	Nit: 891.900.493-2	CÓDIGO: MAHP.106
	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2024	VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2024	31/03/2023
1	ACTIVOS		\$ 602.713.088.009	\$ 640.597.973.856
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 142.043.522.467	\$ 125.485.150.930
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 57.544.680.573	\$ 54.797.608.718
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 82.763.941.594	\$ 69.917.371.917
15	INVENTARIOS		\$ 1.734.900.300	\$ 770.170.295
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 460.669.565.542	\$ 515.112.822.926
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.370.200.879	\$ 313.248.364.849
13	CUENTAS POR COBRAR		-\$ 8.742.859.152	-\$ 7.923.750.607
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 68.114.760.345	\$ 66.492.453.249
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 88.096.256.176	\$ 86.793.200.567
19	OTROS ACTIVOS		\$ 90.831.207.294	\$ 56.502.554.868

2	PASIVOS		\$ 59.146.452.793	\$ 59.620.686.181
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 12.491.847.044	\$ 9.333.378.631
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 7.305.835.031	\$ 4.550.499.614
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 2.082.633.259	\$ 3.659.260.052
29	OTROS PASIVOS		\$ 3.103.378.753	\$ 1.123.618.965
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 46.654.605.750	\$ 50.287.307.550
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 18.705.618.076	\$ 19.694.387.045
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 27.652.932.182	\$ 30.336.991.627
27	PROVISIONES		\$ 296.055.492	\$ 255.928.878

3	PATRIMONIO		\$ 543.566.635.215	\$ 580.977.287.675
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 494.094.597.472	\$ 525.815.519.091
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 49.472.037.743	\$ 55.161.768.584
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 602.713.088.009	\$ 640.597.973.856

8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0	\$ 0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 128.503.355	\$ 133.760.355
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 519.056.179	\$ 519.056.179
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 647.559.534	-\$ 652.816.534

9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	\$ 0
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 8.505.412.754	\$ 126.132.835
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 13.094.264.537	\$ 10.674.106.864
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 21.599.677.291	-\$ 10.800.239.698

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA	PAGINA:
	Nit: 891.900.493-2	CÓDIGO:
	ESTADO DE RESULTADOS	MAHP.106.18.F.14
	Periodo Contable Terminado el	VERSIÓN: 1
	31 de marzo de 2024	

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2024	31/03/2023
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 102.990.297.370	\$ 104.368.114.537
41	INGRESOS FISCALES		\$ 46.788.370.985	\$ 53.558.146.886
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ -	\$ -
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 56.201.926.385	\$ 50.809.967.651
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -

GASTOS OPERACIONALES			\$ 52.992.900.094	\$ 47.989.781.084
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 6.333.595.977	\$ 5.685.505.343
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ -	\$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 91.751.269	\$ 1.063.537.057
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 46.567.552.848	\$ 41.240.738.684
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -

EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			\$ 49.997.397.276	\$ 56.378.333.453
--	--	--	-------------------	-------------------

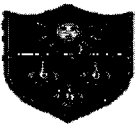
48	OTROS INGRESOS		\$ 481.827.905	\$ 28.395.000
58	OTROS GASTOS		\$ 1.007.187.438	\$ 1.244.959.868

EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			-\$ 525.359.533	-\$ 1.216.564.868
---	--	--	-----------------	-------------------

EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			\$ 49.472.037.743	\$ 55.161.768.584
--	--	--	-------------------	-------------------

Juan David Piedrahíta Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo
Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA	PAGINA:
	Nit: 891.900.493-2	CÓDIGO:
	INDICADORES FINANCIEROS Período Contable Terminado el 31 de marzo de 2024	MAHP.106.18.F.17 VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES		31-mar-24	31-mar-23	
A - INDICADORES DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA:				
Representan el margen de seguridad que tiene el municipio para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Mide o evalúa la liquidez necesaria para que la entidad continúe funcionando .				
1. RAZÓN CORRIENTE	<u>Activo Corriente o circulante</u>	=	142.043.622.467	125.485.150.930
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	=	12.491.847.044	9.333.378.631
		=	11,37	13,44
	Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 11,37 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	=	140.308.622.167	639.827.803.561
	<u>Pasivo Corriente</u>	=	12.491.847.044	9.333.378.631
		=	11,23	68,55
	Llamada tambien liquidez inmediata, revela la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes sin depender de la venta de sus inventarios; significa que por cada peso de deuda la empresa dispone de \$11,37 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	=	142043522467,05 - 12491847043,68	125485150930,26 - 9333378631,13
		=	129.551.675.423	116.151.772.299
	Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 129551675423,37 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	=	602.713.088.009	640.597.973.856
	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
		=	10,19	10,74
	Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 10,19 en activos por cada peso que adeuda.			
B - INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA				
Indican la capacidad que tiene el municipio para generar recursos propios, destinados a cumplir con sus obligaciones corrientes.				
1. ENDEUDAMIENTO TOTAL	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
	<u>Activo Total</u>	=	602.713.088.009	640.597.973.856
		=	0,10	0,09
	Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,1 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	=	12.491.847.044	9.333.378.631
	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
		=	0,21	0,16
	Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,21 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	=	494.094.597.472	525.815.519.091
	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
		=	8,35	8,82
	Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 8,35 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	=	46.654.605.750	50.287.307.550
	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
		=	0,79	0,84
	Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,79 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
	<u>Patrimonio</u>	=	543.566.635.215	580.977.287.675
		=	0,11	0,10
	Significa el grado de compromiso del patrimonio del municipio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeudan \$ 0,11.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	=	543.566.635.215	580.977.287.675
	<u>Activo Total</u>	=	602.713.088.009	640.597.973.856
		=	0,90	0,91
	Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,9 corresponde al municipio de Cartago.			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	=	543.566.635.215	580.977.287.675
	<u>Pasivo Total</u>	=	59.146.452.793	59.620.686.181
		=	9,19	9,74
	Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 9,19 para respaldar el Pasivo Total.			

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA	PAGINA:
	Nit: 891.900.493-2	CÓDIGO:
	INDICADORES FINANCIEROS	MAHP.106.18.F.17
	Período Contable Terminado el	VERSIÓN: 1
	31 de marzo de 2024	

C - INDICADORES DE RENDIMIENTO, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD				
Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los Activos del Municipio. Mientras más alto sea este índice, mayor es el apalancamiento financiero de la Administración Municipal.				
1. RENTABILIDAD DEL ACTIVO	<u>Utilidad Neta*100</u>	=	49.472.037.743	55.161.768.584
	Activo Total	=	602.713.088.009	640.597.973.856
		=	8,21%	8,61%
	Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 8,21%.			
D - INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA				
Grado de efectividad de la Administración Municipal para utilizar sus recursos según la celeridad de recuperación de los mismos.				
1. ROTACION DE CARTERA (DIAS)	<u>Cuentas por Cobrar * 365</u>	=	74.021.082.442	61.993.621.310
	Ingresos Operacionales	=	102.990.297.370	104.368.114.537
		=	262,33	216,81
	Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 262,33 días.			
2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	9.388.468.291	8.209.759.666
	Ingresos Operacionales	=	102.990.297.370	104.368.114.537
		=	33,27	28,71
	Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 33,27 días en promedio en el pago de sus cuentas.			

Juan David Piedrahíta Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo
Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T