

 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1] CÓDIGO: MAGD-AD-130.2-F36
	CERTIFICACION	VERSION: 6

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

CERTIFICA:

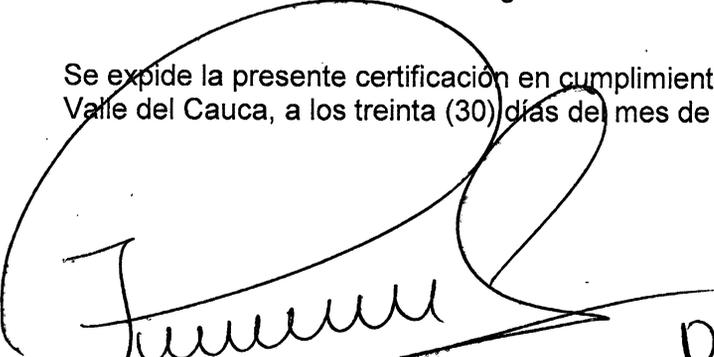
Que la información contenida en los Estados Financieros de la administración para el periodo del 01 de julio al 30 de septiembre de 2024, son fiel copia de las cifras registradas en los libros de contabilidad llevados conforme al régimen de Contabilidad Pública establecido en el marco normativo aplicable 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 julio al 30 de septiembre de 2024.

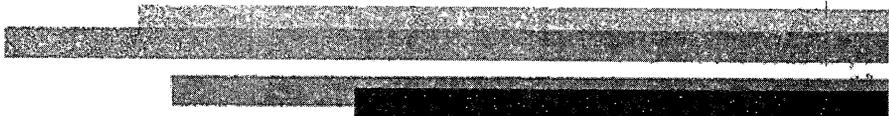
Que se dio cumplimiento al control interno en cuanto a la correcta preparación y presentación de los estados financieros libres de errores significativos para el periodo 01 de julio al 30 de septiembre de 2024.

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 septiembre de 2024.


JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
Alcalde Municipal


DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
Contadora Pública 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	30 de septiembre de 2024
Fecha de Corte Comparativo	30 de septiembre 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**

Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Periodo Contable Terminado el

30 de septiembre de 2024

PAGINA:

CÓDIGO: MAHP.106

VERSIÓN: 1

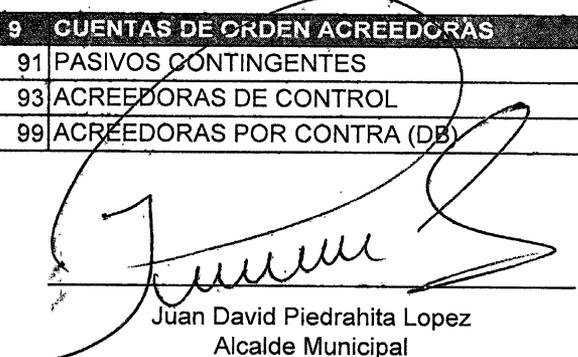
COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2024	30/09/2023
1	ACTIVOS		\$ 643.867.794.310	\$ 659.689.696.705
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 149.978.725.156	\$ 111.438.730.072
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 53.993.437.504	\$ 43.031.197.620
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 95.985.287.652	\$ 66.928.861.339
15	INVENTARIOS		\$ 0	\$ 1.478.671.113
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 493.889.069.155	\$ 548.250.966.633
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.370.200.879	\$ 313.813.336.652
13	CUENTAS POR COBRAR		-\$ 8.742.859.152	-\$ 7.923.750.607
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 68.617.798.034	\$ 67.206.379.858
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 88.960.441.159	\$ 86.793.200.567
19	OTROS ACTIVOS		\$ 122.683.488.235	\$ 88.361.800.163

2	PASIVOS		\$ 70.555.306.769	\$ 56.462.985.276
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 27.856.414.086	\$ 6.875.686.075
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 2.631.362.868	\$ 3.239.294.729
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 5.177.459.305	\$ 2.533.012.593
29	OTROS PASIVOS		\$ 20.047.591.912	\$ 1.103.378.753
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 42.698.892.683	\$ 49.587.299.201
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 17.057.386.514	\$ 20.359.086.107
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 25.345.450.678	\$ 28.972.284.216
27	PROVISIONES		\$ 296.055.492	\$ 255.928.878

3	PATRIMONIO		\$ 573.312.487.541	\$ 603.224.206.707
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 497.264.327.077	\$ 529.278.113.775
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 76.048.160.464	\$ 73.946.092.931
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 643.867.794.310	\$ 659.687.191.983

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		\$ 11.532.210.352	\$ 10.200.372.867
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 20.037.623.106	-\$ 10.326.505.702



Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

**MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA**

Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE RESULTADOSPeriodo Contable Terminado el
30 de septiembre de 2024

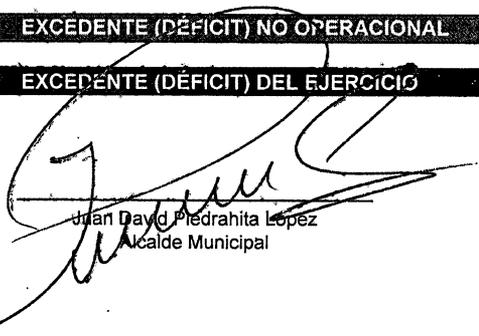
PAGINA:

CÓDIGO:

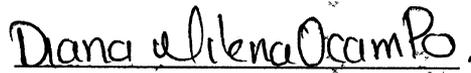
MAHP.106.18.F.14

VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2024	30/09/2023
INGRESOS OPERACIONALES				
41	INGRESOS FISCALES	\$	249.254.481.834	\$ 241.496.426.274
43	VENTA DE SERVICIOS	\$	78.556.713.527	\$ 88.285.423.871
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$	170.697.768.307	\$ 153.211.002.404
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$	-	\$ -
GASTOS OPERACIONALES				
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$	172.175.796.921	\$ 163.166.038.453
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$	27.444.459.592	\$ 21.568.924.609
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$	-	\$ -
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$	4.277.196.512	\$ 3.826.360.625
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$	139.072.001.728	\$ 136.769.093.064
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL				
			\$ 77.078.684.914	\$ 78.330.387.821
48	OTROS INGRESOS	\$	2.109.565.131	\$ 1.000.244.460
58	OTROS GASTOS	\$	3.140.089.580	\$ 5.384.539.350
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL				
			\$ 1.030.524.449	\$ 4.384.294.890
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO				
			\$ 76.048.160.464	\$ 73.946.092.931



Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal



Diana Milena Ocampo Escobar

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

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

GRUPOS / INDICADORES		30-sep-24	30-sep-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>	= 149.978.725.156	111.438.730.072
	Pasivo Corriente o circulante	= 27.856.414.086	6.875.686.075
		= 5,38	16,21
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 5,38 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 149.978.725.156	658.211.025.592
	Pasivo Corriente	= 27.856.414.086	6.875.686.075
		= 5,38	95,73
Llamada también 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 \$5,38 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 149978725155,63 - 27856414085,63	111438730072,11 - 6875686074,99
		= 122.122.311.070	104.563.043.997
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 122122311070 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 643.867.794.310	659.689.696.705
	Pasivo Total	= 70.555.306.769	56.462.985.276
		= 9,13	11,68
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 9,13 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>	= 70.555.306.769	56.462.985.276
	Activo Total	= 643.867.794.310	659.689.696.705
		= 0,11	0,09
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,11 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 27.856.414.086	6.875.686.075
	Pasivo Total	= 70.555.306.769	56.462.985.276
		= 0,39	0,12
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,39 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	= 497.264.327.077	529.278.113.775
	Pasivo Total	= 70.555.306.769	56.462.985.276
		= 7,05	9,37
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 7,05 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 42.698.892.683	49.587.299.201
	Pasivo Total	= 70.555.306.769	56.462.985.276
		= 0,61	0,88
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,61 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 70.555.306.769	56.462.985.276
	Patrimonio	= 573.312.487.541	603.224.206.707
		= 0,12	0,09
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 \$ 0,12.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 573.312.487.541	603.224.206.707
	Activo Total	= 643.867.794.310	659.689.696.705
		= 0,89	0,91
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,89 corresponde al municipio de Cartago.			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 573.312.487.541	603.224.206.707
	Pasivo Total	= 70.555.306.769	56.462.985.276
		= 8,13	10,68
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 8,13 para respaldar el Pasivo Total.			

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2024	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

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>	=	<u>76.048.160.464</u>	<u>73.946.092.931</u>
	Activo Total	=	643.867.794.310	659.689.696.705
		=	11,81%	11,21%

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 11,81%.

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>	=	<u>87.242.428.600</u>	<u>59.005.110.732</u>
	Ingresos Operacionales	=	249.254.481.834	241.496.426.274
		=	127,75	89,18

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 127,75 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	<u>7.808.822.174</u>	<u>5.772.307.322</u>
	Ingresos Operacionales	=	249.254.481.834	241.496.426.274
		=	11,43	8,72

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 11,43 días en promedio en el pago de sus cuentas.

Juan David Piedrahita López
Alcalde Municipal

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