

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

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

CERTIFICA:

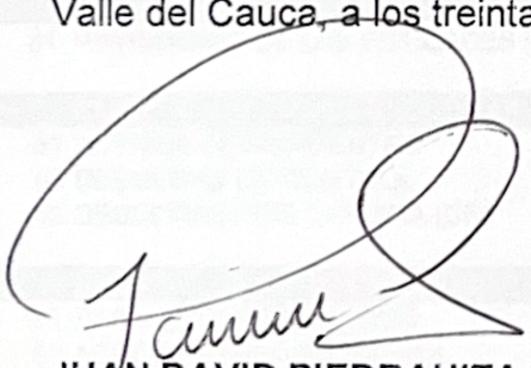
Que la información contenida en los Estados Financieros de la administración para el periodo del 01 de enero al 31 de marzo de 2025, son fiel copia de las cifras registradas en los libros de contabilidad llevados conforme al régimen de Contabilidad Pública establecido en el marco normativo aplicable a las Entidades de Gobierno - Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

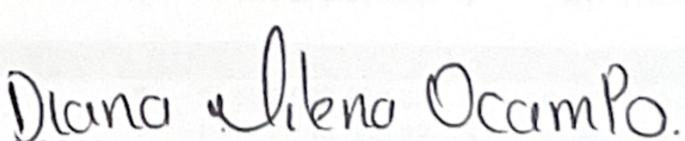
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, para el periodo 01 de enero al 31 de marzo de 2025.

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 2025.

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 abril de 2025.


JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
 Alcalde Municipal


DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
 Contadora Pública TP 184943-T



MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA
Nit: 891.900.493-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
CONSOLIDADO

Periodo Contable Terminado el
31 de marzo de 2025

PAGINA:

CÓDIGO:
MAHP.106.18.F.13

VERSIÓN: 1

CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	31/03/2025	31/03/2024
1	ACTIVOS		\$ 686.333.270.480,42	\$ 604.343.230.789,82
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 234.461.654.809,72	\$ 169.114.294.743,20
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 68.438.854.402,57	\$ 57.766.889.978,95
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 107.198.449.318,27	\$ 73.454.429.521,97
15	INVENTARIOS		\$ -	\$ 1.734.900.300,06
19	OTROS ACTIVOS		\$ 58.824.351.088,88	\$ 36.158.074.942,22
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 451.871.615.670,70	\$ 435.228.936.046,62
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 46.314.836,00	\$ -
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.370.200.878,51	\$ 222.370.200.878,10
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 306.906.362,76	\$ 566.652.919,07
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 72.914.868.424,08	\$ 69.522.693.723,16
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		\$ 99.700.809.386,73	\$ 88.096.256.175,81
19	OTROS ACTIVOS		\$ 56.532.515.782,62	\$ 54.673.132.350,48
2	PASIVOS		\$ 128.121.105.071,32	\$ 59.148.709.470,21
2	PASIVOS CORRIENTES		\$ 101.343.157.860,09	\$ 35.245.773.574,42
23	PRESTAMOS POR PAGAR		\$ -	\$ -
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 5.131.822.813,87	\$ 5.406.829.380,12
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 77.047.213.914,59	\$ 29.735.565.441,31
29	OTROS PASIVOS		\$ 19.164.121.131,63	\$ 103.378.752,99
2	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 26.777.947.211,23	\$ 23.902.935.895,79
23	PRESTAMOS POR PAGAR		\$ 15.561.797.206,61	\$ 18.705.618.075,21
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 2.608.565.498,62	\$ 1.901.262.328,58
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 21.897.841,00	\$ -
27	PROVISIONES		\$ 5.585.686.665,00	\$ 296.055.492,00
29	OTROS PASIVOS		\$ 3.000.000.000,00	\$ 3.000.000.000,00
3	PATRIMONIO		\$ 558.212.165.409,10	\$ 545.194.632.995,51
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 558.212.165.409,10	\$ 545.194.632.995,51
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ -	\$ -
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 415.023.646,00	\$ 128.503.355,00
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 519.056.179,00	\$ 519.056.179,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 934.079.825,00	-\$ 647.559.534,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ -	\$ -
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 58.562.523.968,00	\$ 8.505.412.753,60
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 13.587.714.505,82	\$ 13.094.264.537,12
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 72.150.238.473,82	-\$ 21.599.677.290,72

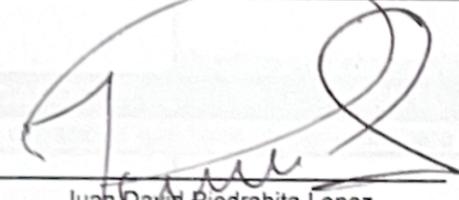
Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

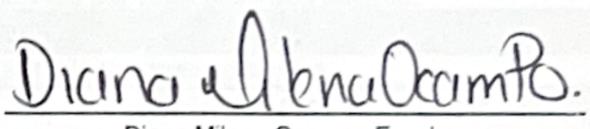
Diana Milena Ocampo

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE RESULTADOS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2025	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14
		VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2025	31/03/2024
	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 146.216.032.985	\$ 102.990.297.370
41	INGRESOS FISCALES		\$ 49.105.846.387	\$ 46.788.370.985
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ -	\$ -
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 97.110.186.599	\$ 56.201.926.385
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
	GASTOS OPERACIONALES		\$ 60.383.108.905	\$ 52.992.900.094
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 7.958.963.509	\$ 6.333.595.977
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ -	\$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 313.822.500	\$ 91.751.269
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 50.050.609.161	\$ 46.567.552.848
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 2.059.713.735	\$ -
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 85.832.924.080	\$ 49.997.397.276
48	OTROS INGRESOS		\$ 407.385.792	\$ 481.827.905
58	OTROS GASTOS		\$ 813.061.084	\$ 1.007.187.438
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-\$ 405.675.291	-\$ 525.359.533
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 85.427.248.789	\$ 49.472.037.743


 Juan Davis Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T



	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2025	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES		31-mar-25	31-mar-24
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>	= 184.840.363.752	142.043.522.467
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	= 33.575.910.616	12.491.847.044
		= 5,51	11,37
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 5,51 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 184.840.363.752	600.978.187.708
	<u>Pasivo Corriente</u>	= 33.575.910.616	12.491.847.044
		= 5,51	48,11
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 \$5,51 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 184840363752,38 -	142043522467,05 -
		= 33575910616,36	12491847043,68
		= 151.264.453.136	129.551.675.423
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 151264453136,02 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 682.734.644.852	602.713.088.009
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
		= 5,33	10,19
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 5,33 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>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
	<u>Activo Total</u>	= 682.734.644.852	602.713.088.009
		= 0,19	0,10
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,19 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 33.575.910.616	12.491.847.044
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
		= 0,26	0,21
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,26 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	= 469.189.500.992	494.094.597.472
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
		= 3,66	8,35
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 3,66 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 94.541.984.455	46.654.605.750
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
		= 0,74	0,79
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,74 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 128.117.895.071	59.146.452.793
	<u>Patrimonio</u>	= 554.616.749.781	543.566.635.215
		= 0,23	0,11
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 \$ 0,23.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 554.616.749.781	543.566.635.215
	<u>Activo Total</u>	= 682.734.644.852	602.713.088.009
		= 0,81	0,90
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,81 corresponde al municipio de Cartago.			

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2025	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	=	554.616.749.781	543.566.635.215
	Pasivo Total	=	128.117.895.071	59.146.452.793
		=	4,33	9,19

Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 4,33 para respaldar el Pasivo Total.

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>	=	85.427.248.789	49.472.037.743
	Activo Total	=	682.734.644.852	602.713.088.009
		=	12,51%	8,21%

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 12,51%.

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.

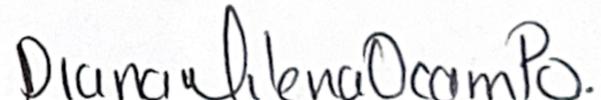
1. ROTACION DE CARTERA (DIAS)	<u>Cuentas por Cobrar * 365</u>	=	107.504.837.681	74.021.082.442
	Ingresos Operacionales	=	146.216.032.985	102.990.297.370
		=	268,37	262,33

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 268,37 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	11.411.789.485	9.388.468.291
	Ingresos Operacionales	=	146.216.032.985	102.990.297.370
		=	28,49	33,27

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 28,49 días en promedio en el pago de sus cuentas.


 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T

