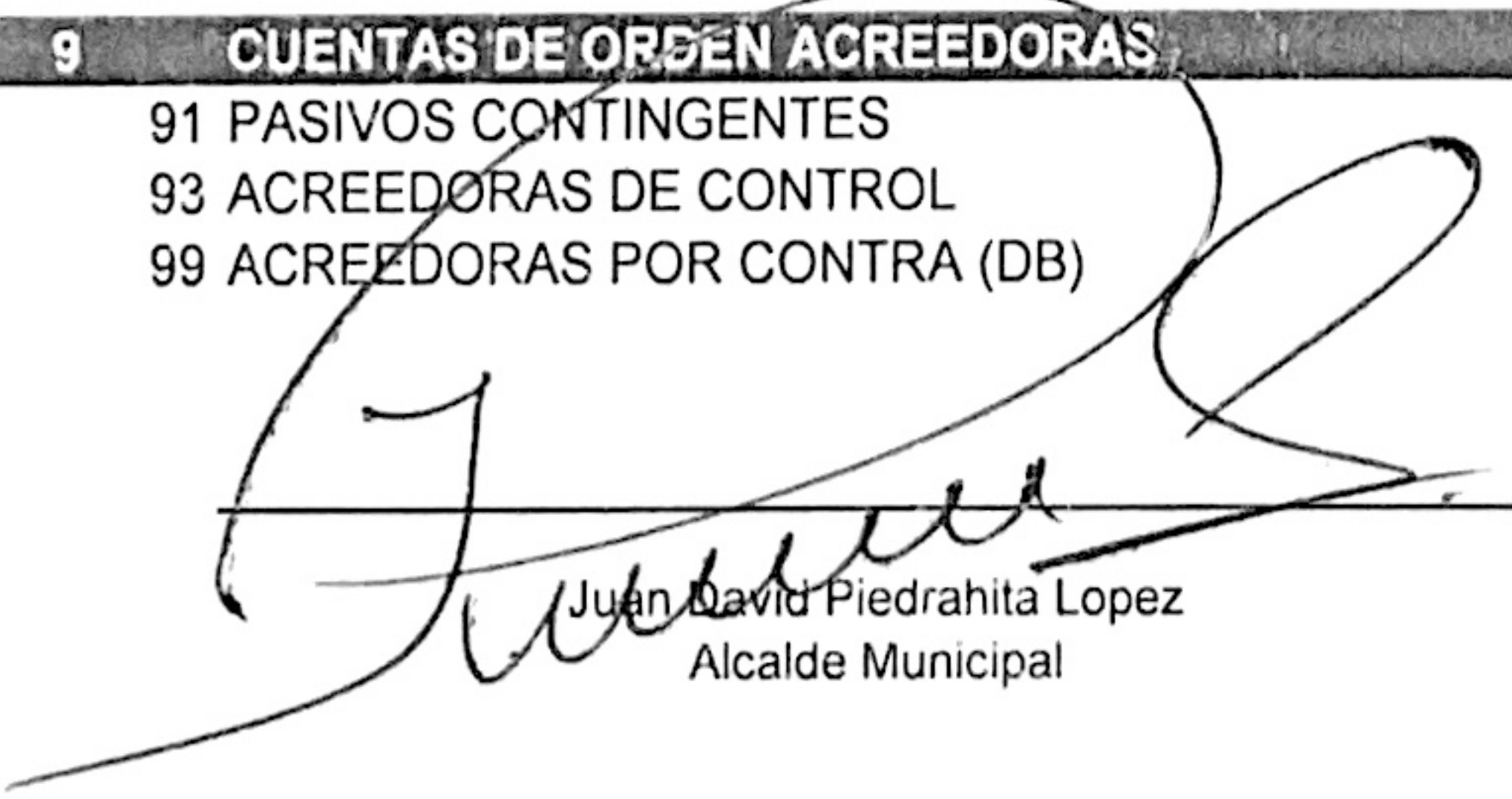
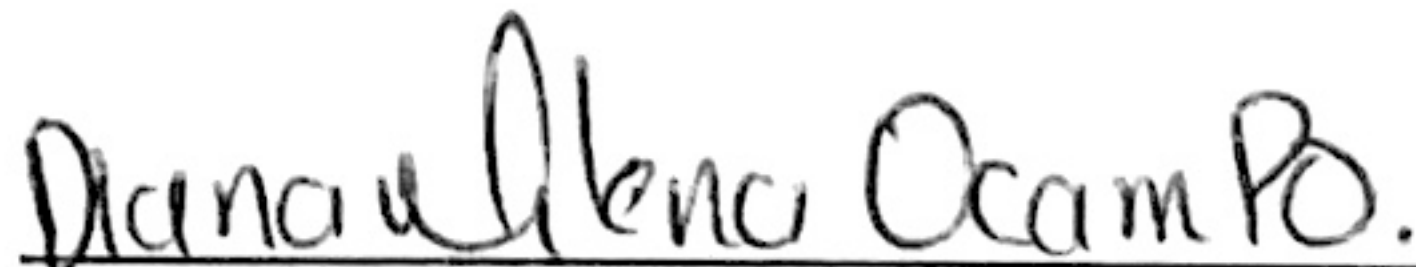


 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.13
	Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2025	VERSIÓN: 1

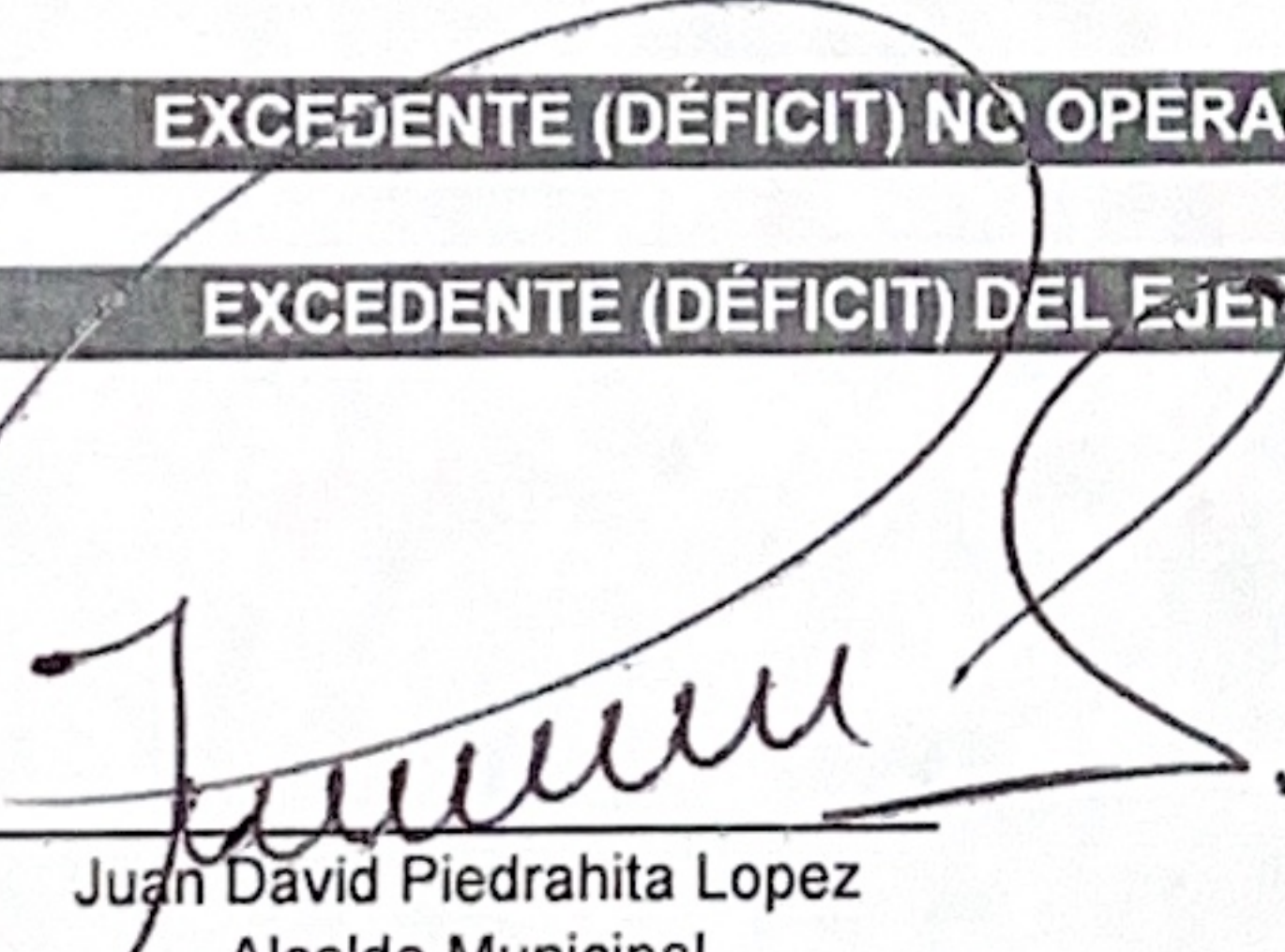
CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	30/06/2025	30/06/2024
1	ACTIVOS		\$ 699.274.266.927,62	\$ 625.554.646.663,41
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 246.255.766.409,70	\$ 189.271.500.579,19
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 69.231.774.721,96	\$ 59.890.634.027,94
	13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 107.803.077.465,25	\$ 86.021.332.054,20
	15 INVENTARIOS		\$ -	\$ -
	19 OTROS ACTIVOS		\$ 69.220.914.222,49	\$ 43.359.534.497,05
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 453.018.500.517,92	\$ 436.283.146.084,22
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 50.404.977,00	\$ -
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.370.200.878,51	\$ 222.370.200.878,10
	13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 287.076.297,48	\$ 654.125.223,75
	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 72.537.498.616,78	\$ 69.825.113.381,55
	17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		\$ 99.700.809.386,73	\$ 88.096.256.175,81
	19 OTROS ACTIVOS		\$ 58.072.510.361,42	\$ 55.337.450.425,01
2	PASIVOS		\$ 128.235.965.867,29	\$ 57.742.190.646,05
2	PASIVOS CORRIENTES		\$ 98.683.435.725,07	\$ 34.932.139.363,48
	23 PRESTAMOS POR PAGAR		\$ -	\$ -
	24 CUENTAS POR PAGAR		\$ 2.540.906.968,77	\$ 3.207.008.039,12
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 77.571.556.246,25	\$ 31.621.752.571,37
	29 OTROS PASIVOS		\$ 18.570.972.510,05	\$ 103.378.752,99
2	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 29.552.530.142,22	\$ 22.810.051.282,57
	23 PRESTAMOS POR PAGAR		\$ 14.464.695.301,82	\$ 17.881.900.213,65
	24 CUENTAS POR PAGAR		\$ 6.860.848.175,40	\$ 1.632.095.576,92
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ -	\$ -
	27 PROVISIONES		\$ 5.226.986.665,00	\$ 296.055.492,00
	29 OTROS PASIVOS		\$ 3.000.000.000,00	\$ 3.000.000.000,00
3	PATRIMONIO		\$ 571.038.301.060,33	\$ 495.962.988.674,48
	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 571.038.301.060,33	\$ 495.962.988.674,48
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		\$ 12.784.409.676,82	\$ 11.612.984.405,22
	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 71.346.933.644,82	-\$ 20.118.397.158,82

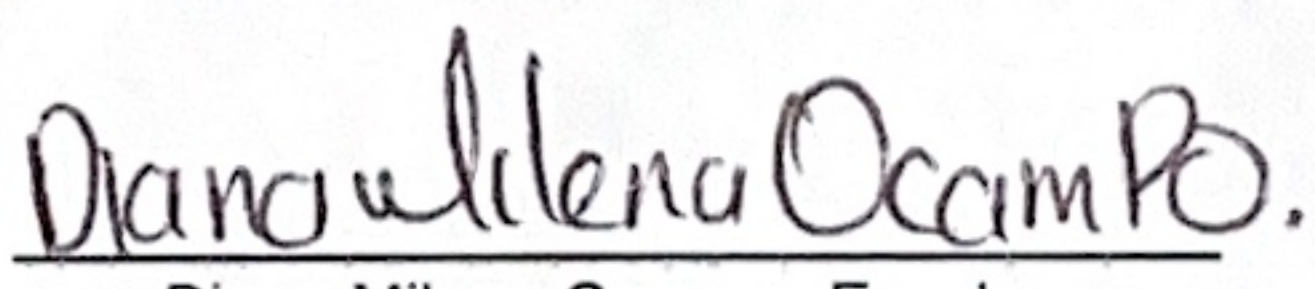

 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T

 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
		CÓDIGO:
	ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2025	MAHP.106.18.F.14 VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	30/06/2025	30/06/2024
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 235.043.775.628	\$ 177.575.093.918
41	INGRESOS FISCALES		\$ 63.872.280.349,20	\$ 62.390.134.174,35
42	VENTA DE BIENES		\$ 12.275.759,00	\$ 13.962.000,00
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ 29.769.301,00	\$ 23.775.566,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 171.129.450.218,63	\$ 115.147.222.177,94
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES			\$ 135.888.555.712	\$ 122.047.486.327
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION		\$ 17.952.298.086,19	\$ 18.080.300.025,09
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 145.140.434,00	\$ 152.828.766,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 3.025.580.337,39	\$ 1.896.204.975,00
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		\$ 113.884.580.260,36	\$ 101.378.755.472,65
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		\$ 880.956.594,00	\$ 539.397.088,00
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL			\$ 99.155.219.916	\$ 55.527.607.592
48	OTROS INGRESOS		\$ 2.117.008.746,02	\$ 1.627.018.477,74
58	OTROS GASTOS		\$ 2.281.100.023,72	\$ 2.247.267.059,51
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL			-\$ 164.091.278	-\$ 620.248.582
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO			\$ 98.991.128.638	\$ 54.907.359.010


 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T

 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2025	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES		30-jun-25	30-jun-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>	= 246.255.766.410	189.271.500.579
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	= 98.683.435.725	34.932.139.363
		= 2,50	5,42
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 2,5 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 246.255.766.410	189.271.500.579
	<u>Pasivo Corriente</u>	= 98.683.435.725	34.932.139.363
		= 2,50	5,42
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 \$2,5 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 246255766409,7 - 98683435725,07	189271500579,19 - 34932139363,48
		= 147.572.330.685	154.339.361.216
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 147572330684,63 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 699.274.266.928	625.554.646.663
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
		= 5,45	10,83
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 5,45 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>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
	<u>Activo Total</u>	= 699.274.266.928	625.554.646.663
		= 0,18	0,09
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,18 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 98.683.435.725	34.932.139.363
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
		= 0,77	0,60
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,77 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	= 232.502.759.549	232.502.759.549
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
		= 1,81	4,03
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 1,81 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 29.552.530.142	22.810.051.283
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
		= 0,23	0,40
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,23 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
	<u>Patrimonio</u>	= 571.038.301.060	495.962.988.674
		= 0,22	0,12
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 \$ 0,22.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 571.038.301.060	495.962.988.674
	<u>Activo Total</u>	= 699.274.266.928	625.554.646.663
		= 0,82	0,79
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,82			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 571.038.301.060	495.962.988.674
	<u>Pasivo Total</u>	= 128.235.965.867	57.742.190.646
		= 4,45	8,59
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 4,45 para respaldar el Pasivo Total			

www.cartago.gov.co
Dirección de Contabilidad
contabilidad@cartago.gov.co
Calle 8 No 6 - 52 CAM
Código Postal: 762021

MP

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>98.991.128.638</u>	<u>54.907.359.010</u>
	<u>Activo Total</u>	=	<u>699.274.266.928</u>	<u>625.554.646.663</u>
		=	<u>14,16%</u>	<u>8,78%</u>

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 14,16%.

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>108.090.153.763</u>	<u>86.675.457.278</u>
	<u>Ingresos Operacionales</u>	=	<u>235.043.775.628</u>	<u>177.575.093.918</u>
		=	<u>167,85</u>	<u>178,16</u>

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 167,85 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	<u>9.401.755.144</u>	<u>4.839.103.616</u>
	<u>Ingresos Operacionales</u>	=	<u>235.043.775.628</u>	<u>177.575.093.918</u>
		=	<u>14,60</u>	<u>9,95</u>

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 14,6 días en promedio en el pago de sus cuentas.

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1]
		CÓDIGO: MESG-AS-F02
	CONSTANCIA Y/O CERTIFICADO	VERSION: 1
		Fecha Aprobación: 18/01/2024

EL ALCALDE Y LA DIRECTORA DE CONTABILIDAD DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE CARTAGO – VALLE DEL CAUCA, CONTADORA PÚBLICA TITULADA, CON MATRÍCULA PROFESIONAL No. 184943-T DE LA JUNTA CENTRAL DE CONTADORES.

CERTIFICA:

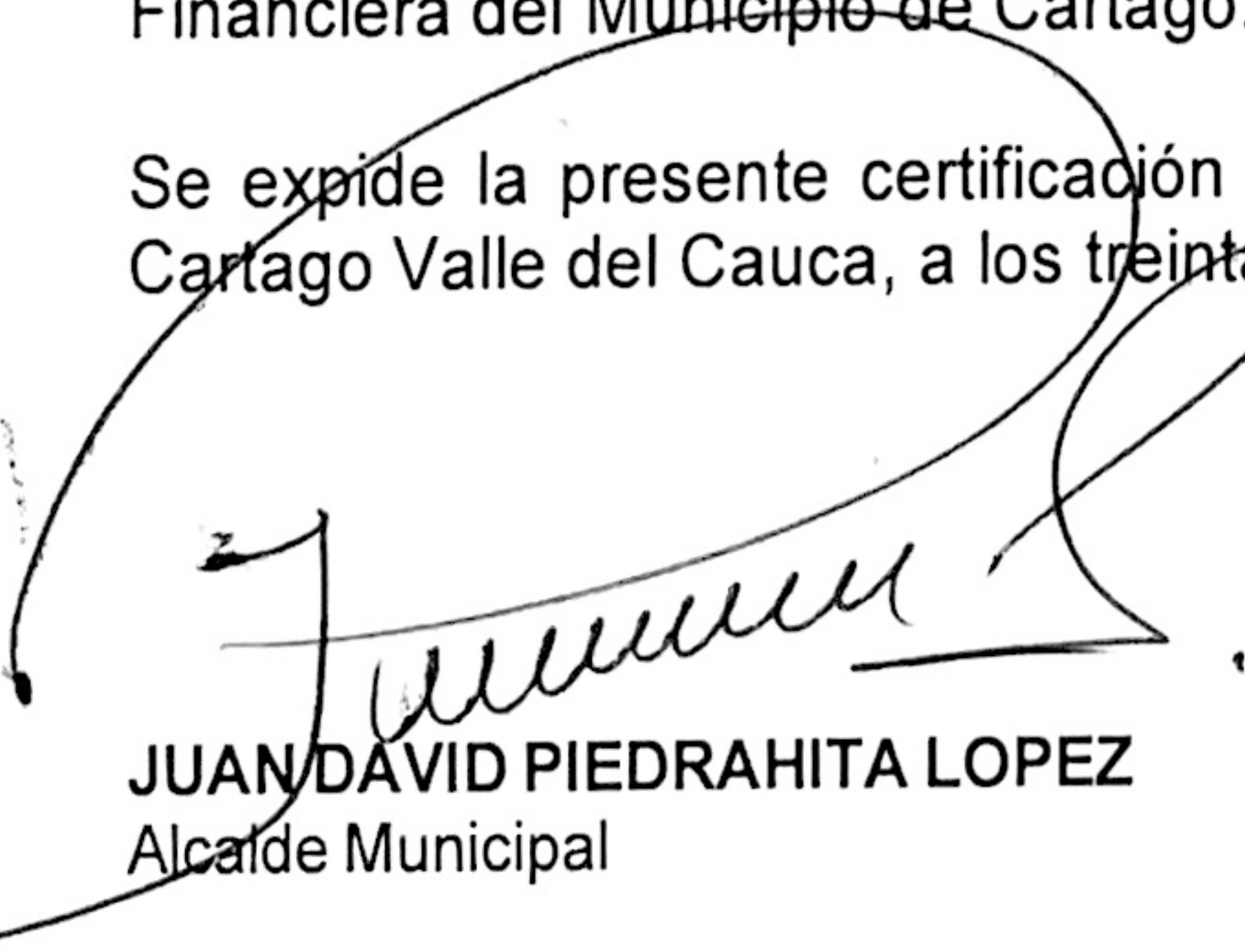
Que la información contenida en los Estados Financieros de la administración para el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2025, son fiel copia de las cifras registradas en los libros de contabilidad llevados conforme al régimen de Contabilidad Pública establecido en el marco normativo aplicable a las Entidades de Gobierno - Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones, de la UAE – Contaduría General de la Nación.

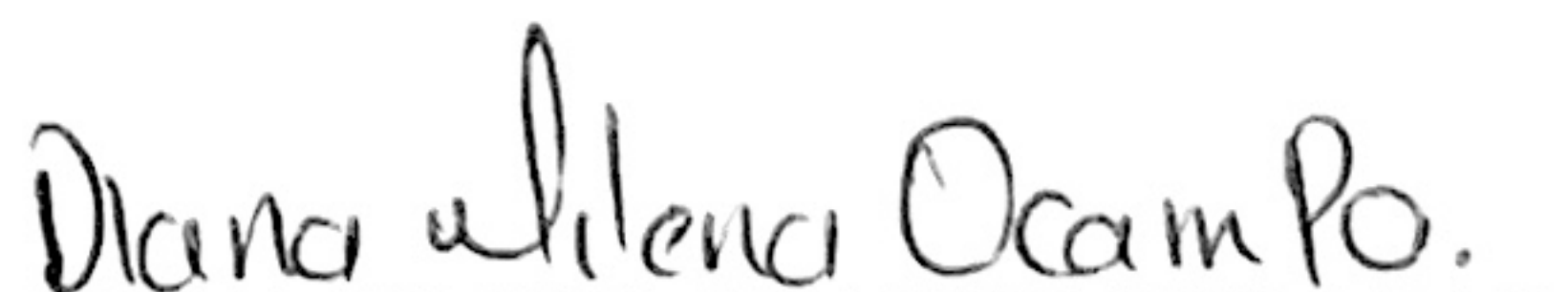
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, para el periodo 01 de abril al 30 de junio de 2025.

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 abril al 30 de junio 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 y un (31) días del mes de julio de 2025


JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
Alcalde Municipal


DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
Contadora Pública TP 184943-T