

	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:

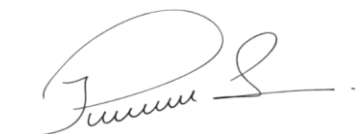
Que la información contenida en los Estados Financieros de la administración para el periodo del 01 de abril al 30 de junio de 2024, son fiel copia de las cifras registradas en los libros de contabilidad llevados conforme al régimen de Contabilidad Pública establecido en el marco normativo aplicable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

PAGINA:

CÓDIGO: MAHP.106

VERSIÓN: 1

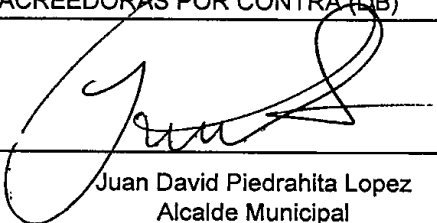
COD	CONCEPTO	NOTA	30/06/2024	30/06/2023
1	ACTIVOS		\$ 623.028.105.867	\$ 654.800.190.144
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 154.176.808.671	\$ 125.658.988.144
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 58.758.492.240	\$ 55.005.939.740
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 95.418.316.431	\$ 69.280.179.676
15	INVENTARIOS		\$ 0	\$ 1.372.868.728
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 468.851.297.197	\$ 529.141.202.001
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		\$ 68.430.714.371	\$ 67.206.379.858
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 88.096.256.176	\$ 86.793.200.567
19	OTROS ACTIVOS		-\$ 98.696.984.923	\$ 69.252.035.531

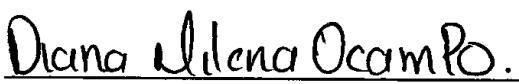
2	PASIVOS		\$ 74.649.855.978	\$ 58.278.810.967
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 30.071.621.302	\$ 7.267.587.024
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 4.802.555.789	\$ 3.680.261.496
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 5.221.473.601	\$ 2.451.620.774
29	OTROS PASIVOS		\$ 20.047.591.912	\$ 1.135.704.753
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 44.578.234.676	\$ 51.011.223.943
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 17.881.900.214	\$ 21.212.665.092
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 26.400.278.970	\$ 29.542.629.973
27	PROVISIONES		\$ 296.055.492	\$ 255.928.878


3	PATRIMONIO		\$ 548.378.249.889	\$ 596.498.965.984
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 494.315.597.154	\$ 526.755.412.664
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 54.062.652.735	\$ 69.743.553.320
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 623.028.105.867	\$ 654.777.776.951

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		\$ 11.612.984.405	\$ 10.351.467.802
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 20.118.397.159	-\$ 10.477.600.636


Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal


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
	30 de junio de 2024	

COD	CONCEPTO	NOTA	30/06/2024	30/06/2023
	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 177.387.356.352	\$ 179.031.484.008
41	INGRESOS FISCALES		\$ 62.390.134.174	\$ 73.211.342.312
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ -	\$ -
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 114.997.222.178	\$ 105.820.141.695
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -


	GASTOS OPERACIONALES		\$ 122.682.132.507	\$ 105.895.990.152
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 18.025.032.970	\$ 12.798.241.878
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ -	\$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 1.896.204.975	\$ 2.565.069.284
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 101.378.755.473	\$ 89.531.018.835
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 1.382.139.089	\$ 1.001.660.155

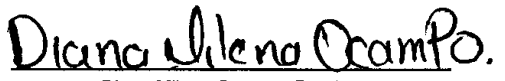
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 54.705.223.846	\$ 73.135.493.855
--	--	--	-------------------	-------------------


48	OTROS INGRESOS		\$ 1.603.382.977	\$ 197.839.072
58	OTROS GASTOS		\$ 2.245.954.088	\$ 3.589.779.607

	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		\$ -	\$ 3.391.940.535
--	---	--	------	------------------

	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 54.062.652.735	\$ 69.743.553.320
--	--	--	-------------------	-------------------


 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T

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

GRUPOS / INDICADORES		30-jun-24	30-jun-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>	= 154.176.808.671	125.658.988.144
	Pasivo Corriente o circulante	= 30.071.621.302	7.267.587.024
		= 5,13	17,29
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 5,13 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 154.176.808.671	653.427.321.417
	Pasivo Corriente	= 30.071.621.302	7.267.587.024
		= 5,13	89,91
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 \$5,13 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 154176808670,53 - 30071621301,87	125658988143,56 - 7267587023,57
		= 124.105.187.369	118.391.401.120
		Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 124105187368,66 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.	
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 623.028.105.867	654.800.190.144
	Pasivo Total	= 74.649.855.978	58.278.810.967
		= 8,35	11,24
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 8,35 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>	= 74.649.855.978	58.278.810.967
	Activo Total	= 623.028.105.867	654.800.190.144
		= 0,12	0,09
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,12 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 30.071.621.302	7.267.587.024
	Pasivo Total	= 74.649.855.978	58.278.810.967
		= 0,40	0,12
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,4 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	= 494.316.597.154	526.755.412.664
	Pasivo Total	= 74.649.855.978	58.278.810.967
		= 6,62	9,04
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 6,62 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 44.578.234.676	51.011.223.943
	Pasivo Total	= 74.649.855.978	58.278.810.967
		= 0,60	0,88
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,6 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 74.649.855.978	58.278.810.967
	Patrimonio	= 548.378.249.889	596.498.965.984
		= 0,14	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 \$ 0,14.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 548.378.249.889	596.498.965.984
	Activo Total	= 623.028.105.867	654.800.190.144
		= 0,88	0,91
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,88 corresponde al municipio de Cartago.			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 548.378.249.889	596.498.965.984
	Pasivo Total	= 74.649.855.978	58.278.810.967
		= 7,35	10,24
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 7,35 para respaldar el Pasivo Total.			

	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 junio 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>	=	<u>54.062.652.735</u>	<u>69.743.553.320</u>
	Activo Total	=	623.028.105.867	654.800.190.144
		=	8,68%	10,65%

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 8,68%.

D - INDICADORES DE ACTIVIDAD, ROTACION O DE EFICIENCIA

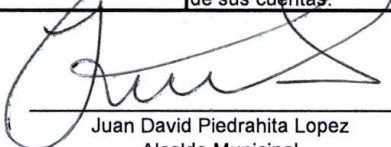
Grado de efectividad de la Administración Municipal para utilizar sus recursos según la celeridad de recuperación de los mismos.

1. ROTACION DE CARTERA (DIAS)	<u>Cuentas por Cobrar * 365</u>	=	<u>86.675.457.279</u>	<u>61.356.429.069</u>
	Ingresos Operacionales	=	177.387.356.352	179.031.484.008
		=	178,35	125,09

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 178,35 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	<u>10.024.029.390</u>	<u>6.131.882.271</u>
	Ingresos Operacionales	=	177.387.356.352	179.031.484.008
		=	20,63	12,50

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 20,63 días en promedio en el pago de sus cuentas.


 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 184943-T