

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

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
1	ACTIVOS		\$ 684.113.559.946	\$ 643.867.794.310
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 159.070.274.057	\$ 149.978.725.156
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		\$ 65.486.278.358	\$ 53.993.437.504
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 93.583.995.700	\$ 95.985.287.652
15	INVENTARIOS		\$ 0	\$ 0
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 525.043.285.889	\$ 493.889.069.155
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.425.200.879	\$ 222.370.200.879
13	CUENTAS POR COBRAR		-\$ 11.224.043.909	-\$ 8.742.859.152
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 72.121.151.361	\$ 68.617.798.034
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		\$ 99.878.600.756	\$ 88.960.441.159
19	OTROS ACTIVOS		\$ 141.842.376.802	\$ 122.683.488.235
2	PASIVOS		\$ 136.237.538.521	\$ 70.555.306.769
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 45.492.315.285	\$ 27.856.414.086
24	CUENTAS POR PAGAR		\$ 5.631.069.991	\$ 2.631.362.868
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 6.983.211.356	\$ 5.177.459.305
29	OTROS PASIVOS		\$ 32.878.033.938	\$ 20.047.591.912
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 90.745.223.237	\$ 42.698.892.683
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		\$ 13.397.004.505	\$ 17.057.386.514
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 72.074.625.523	\$ 25.345.450.678
27	PROVISIONES		\$ 5.273.593.209	\$ 296.055.492
3	PATRIMONIO		\$ 547.876.021.425	\$ 573.312.487.541
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 547.876.021.425	\$ 573.312.487.541
	PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 684.113.559.946	\$ 643.867.794.310
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ 0	\$ 0
81	ACTIVOS CONTINGENTES		\$ 415.023.646	\$ 128.503.355
83	DEUDORAS DE CONTROL		\$ 519.056.179	\$ 519.056.179
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-\$ 934.079.825	-\$ 647.559.534
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ 0	\$ 0
91	PASIVOS CONTINGENTES		\$ 59.806.116.732	\$ 8.505.412.754
93	ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 12.228.594.551	\$ 11.532.210.352
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 72.034.711.283	-\$ 20.037.623.106

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal


Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

 ALCALDÍA DE CARTAGO	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 septiembre de 2025		

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 293.996.939.019	\$ 249.254.481.834
41	INGRESOS FISCALES		\$ 80.518.573.306	\$ 78.556.713.527
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ -	\$ -
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 213.478.365.713	\$ 170.697.768.307
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
	GASTOS OPERACIONALES		\$ 218.996.498.663	\$ 172.175.796.921
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		\$ 29.475.853.549	\$ 27.444.459.592
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 123.112.496	\$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 6.220.449.419	\$ 4.277.196.512
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		\$ 181.117.369.464	\$ 139.072.001.728
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 2.059.713.735	\$ 1.382.139.089
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 75.000.440.356	\$ 77.078.684.914
48	OTROS INGRESOS		\$ 2.515.196.672	\$ 2.109.565.131
58	OTROS GASTOS		\$ 2.797.595.572	\$ 3.140.089.580
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-\$ 282.398.901	-\$ 1.030.524.449
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 74.718.041.455	\$ 76.048.160.464

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

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

GRUPOS / INDICADORES		30-sep-25	30-sep-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>	=	<u>159.070.274.057</u>
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	=	<u>45.492.315.285</u>
		=	3,50
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 3,5 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	=	<u>159.070.274.057</u>
	<u>Pasivo Corriente</u>	=	<u>45.492.315.285</u>
		=	3,50
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 \$3,5 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	=	<u>159070274057,31 -</u>
		=	<u>45492315284,64</u>
		=	113.577.958.773
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 113577958772,67 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	=	<u>684.113.559.946</u>
	<u>Pasivo Total</u>	=	<u>136.237.538.521</u>
		=	5,02
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 5,02 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>	=	<u>136.237.538.521</u>
	<u>Activo Total</u>	=	<u>684.113.559.946</u>
		=	0,20
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,2 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	=	<u>45.492.315.285</u>
	<u>Pasivo Total</u>	=	<u>136.237.538.521</u>
		=	0,33
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,33 debe ser cubierto a Corto Plazo.			
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u>	=	<u>547.876.021.425</u>
	<u>Pasivo Total</u>	=	<u>136.237.538.521</u>
		=	4,02
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 4,02 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	=	<u>90.745.223.237</u>
	<u>Pasivo Total</u>	=	<u>136.237.538.521</u>
		=	0,67
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,67 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	=	<u>136.237.538.521</u>
	<u>Patrimonio</u>	=	<u>547.876.021.425</u>
		=	0,25
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 \$ 0,25.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	=	<u>547.876.021.425</u>
	<u>Activo Total</u>	=	<u>684.113.559.946</u>
		=	0,80
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,8 corresponde al municipio de Cartago.			

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

7. PROTECCION AL PASIVO	Patrimonio	=	547.876.021.425	573.312.487.541
	Pasivo Total	=	136.237.538.521	70.555.306.769
		=	4,02	8,13
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 4,02 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	Utilidad Neta*100	=	0	0
	Activo Total	=	684.113.559.946	643.867.794.310
		=	0,00%	0,00%
Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 0%.				
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)	Cuentas por Cobrar * 365	=	82.359.951.791	87.242.428.500
	Ingresos Operacionales	=	293.996.939.019	249.254.481.834
		=	102,25	127,75
Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 102,25 días.				
2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	Cuentas por pagar * 365	=	12.614.281.347	7.808.822.174
	Ingresos Operacionales	=	293.996.939.019	249.254.481.834
		=	15,66	11,43
Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 15,66 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 julio al 30 de septiembre 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.

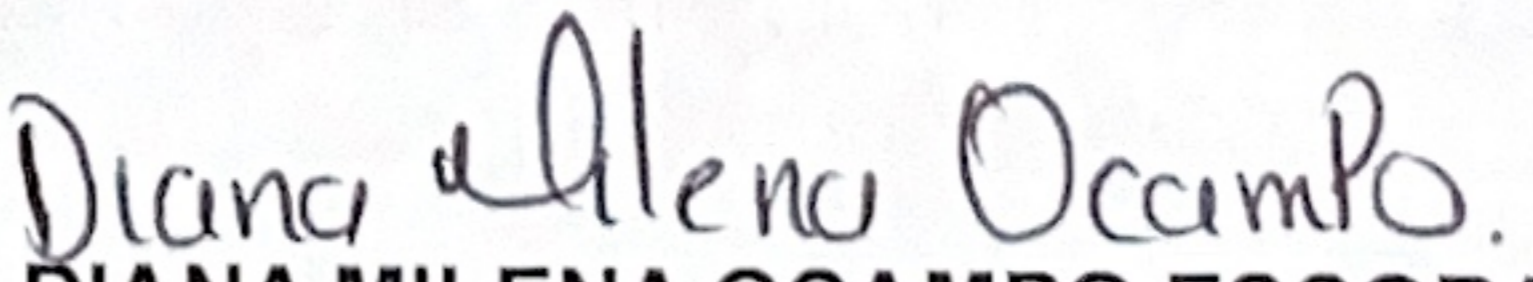
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, para el periodo 01 de julio al 30 de septiembre de 2025.

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 julio al 30 de septiembre 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 septiembre de 2025


JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
Alcalde Municipal


DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
Contadora Pública TP 184943-T