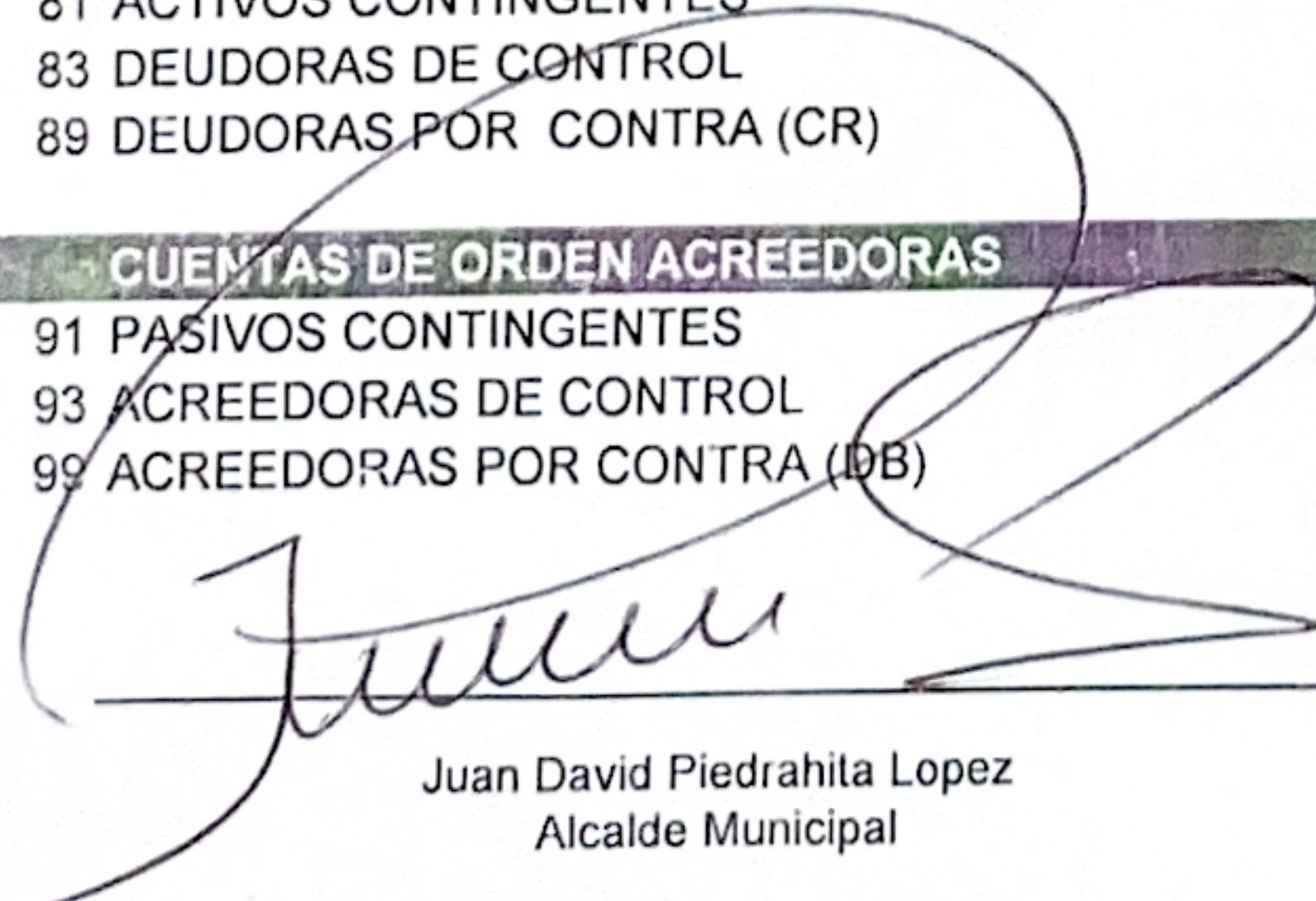
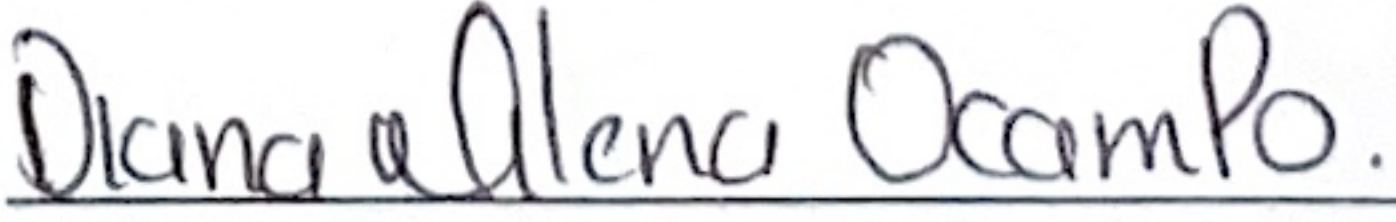

 <b>ALCALDÍA DE CARTAGO</b>	<b>MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA</b> Nit: 891.900.493-2	<b>PAGINA:</b>
	<b>ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO</b> Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2025	<b>CÓDIGO:</b> MAHP.106.18.F.13
		<b>VERSIÓN:</b> 1

CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
<b>1</b>	<b>ACTIVOS</b>		<b>\$ 686.592.120.301,83</b>	<b>\$ 645.824.732.878,67</b>
	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 229.685.873.651,45</b>	<b>\$ 205.352.418.768,75</b>
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 66.683.943.630,68	\$ 54.602.993.442,01
	13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 82.094.305.493,37	\$ 86.783.179.655,48
	15 INVENTARIOS		\$ -	\$ -
	19 OTROS ACTIVOS		\$ 80.907.624.527,40	\$ 63.966.245.671,26
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 456.906.246.650,38</b>	<b>\$ 440.472.314.109,92</b>
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 50.404.977,00	\$ -
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		\$ 222.425.200.878,51	\$ 222.370.200.878,10
	13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 267.120.297,48	\$ 460.896.844,50
	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		\$ 73.350.167.467,11	\$ 69.963.532.666,26
	17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		\$ 99.878.600.755,83	\$ 88.960.441.158,81
	19 OTROS ACTIVOS		\$ 60.934.752.274,45	\$ 58.717.242.562,25
<b>2</b>	<b>PASIVOS</b>		<b>\$ 136.261.192.346,16</b>	<b>\$ 70.579.219.259,08</b>
<b>2</b>	<b>PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 111.368.926.642,09</b>	<b>\$ 49.454.227.998,61</b>
	23 PRESTAMOS POR PAGAR		\$ -	\$ -
	24 CUENTAS POR PAGAR		\$ 2.433.055.825,75	\$ 1.883.726.103,93
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 79.057.836.878,83	\$ 30.522.909.982,69
	29 OTROS PASIVOS		\$ 29.878.033.937,51	\$ 17.047.591.911,99
<b>2</b>	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 24.892.265.704,07</b>	<b>\$ 21.124.991.260,47</b>
	23 PRESTAMOS POR PAGAR		\$ 13.397.004.504,82	\$ 17.057.386.513,43
	24 CUENTAS POR PAGAR		\$ 3.221.667.990,25	\$ 771.549.255,04
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ -	\$ -
	27 PROVISIONES		\$ 5.273.593.209,00	\$ 296.055.492,00
	29 OTROS PASIVOS		\$ 3.000.000.000,00	\$ 3.000.000.000,00
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>		<b>\$ 550.330.927.955,68</b>	<b>\$ 575.245.513.619,59</b>
	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 550.330.927.955,68	\$ 575.245.513.619,59
<b>8</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
	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
<b>9</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
	91 PASIVOS CONTINGENTES		\$ 59.806.116.732,00	\$ 8.505.412.753,60
	93 ACREEDORAS DE CONTROL		\$ 12.228.594.550,82	\$ 11.532.210.352,22
	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 72.034.711.282,82	-\$ 20.037.623.105,82

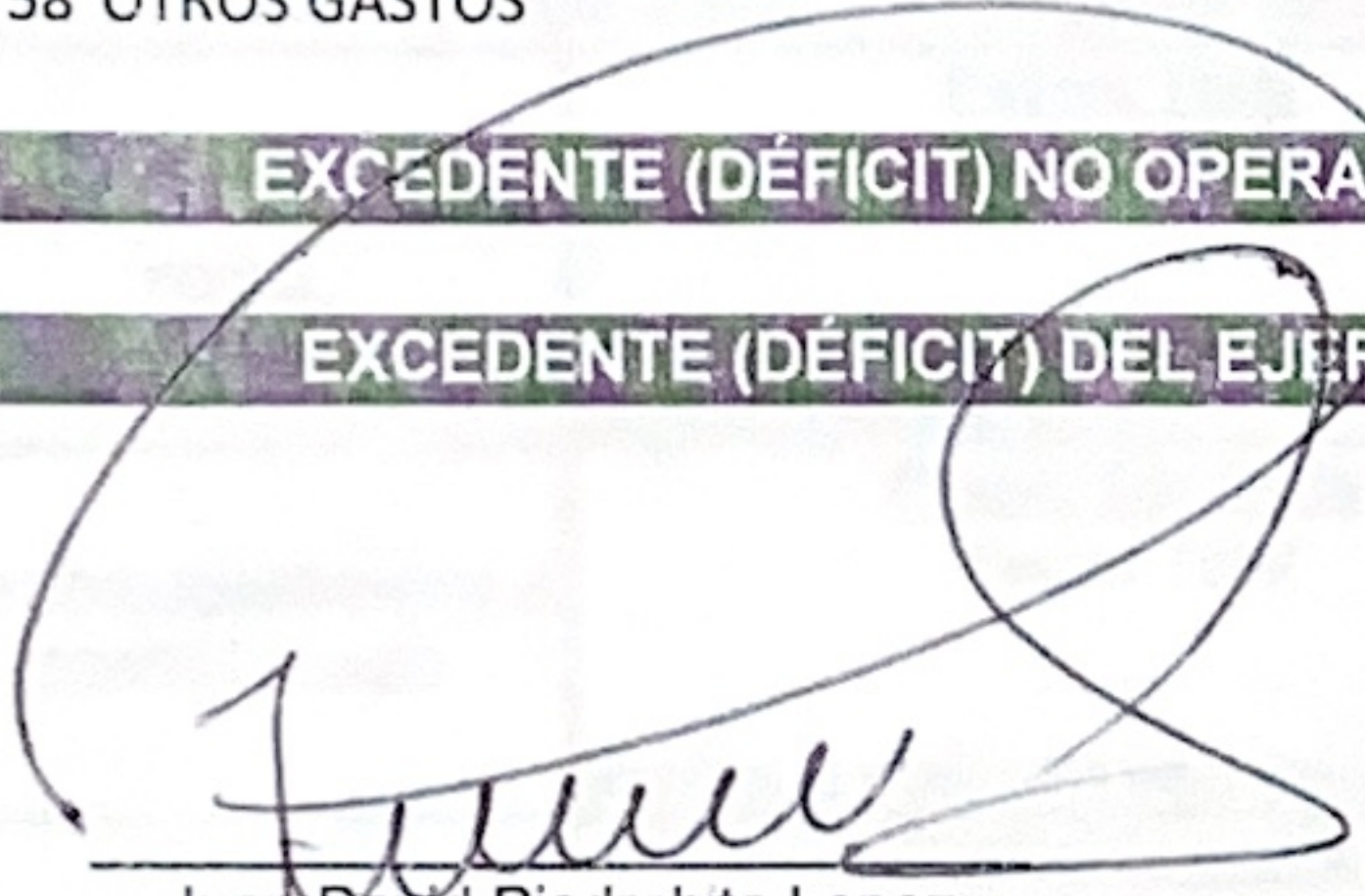
  
 Juan David Piedrahita Lopez  
 Alcalde Municipal


  
 Diana Milena Ocampo Escobar  
 Contadora Publica TP 184943-T



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

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			<b>\$ 294.520.402.911</b>	<b>\$ 249.514.821.102</b>
41	INGRESOS FISCALES		\$ 80.518.573.306,33	\$ 78.556.713.527,07
42	VENTA DE BIENES		\$ 35.150.059,00	\$ 22.948.000,00
43	VENTA DE SERVICIOS		\$ 41.739.001,00	\$ 31.391.268,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 213.924.940.544,51	\$ 170.903.768.307,14
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
<b>COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES</b>			<b>\$ 218.618.074.236</b>	<b>\$ 172.180.586.380</b>
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION		\$ 29.563.547.220,59	\$ 27.529.716.054,68
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		\$ 344.015.252,00	\$ 225.753.144,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		\$ 6.220.449.419,41	\$ 4.277.196.511,54
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		\$ 181.117.369.464,28	\$ 139.072.001.728,41
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ -	\$ -
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		\$ 1.372.692.880,00	\$ 1.075.918.941,00
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</b>			<b>\$ 75.902.328.675</b>	<b>\$ 77.334.234.723</b>
48	OTROS INGRESOS		\$ 2.619.796.778,73	\$ 2.143.215.684,97
58	OTROS GASTOS		\$ 2.800.120.626,94	\$ 3.143.655.385,19
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL</b>			<b>-\$ 180.323.848</b>	<b>-\$ 1.000.439.700</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO</b>			<b>\$ 75.722.004.826</b>	<b>\$ 76.333.795.022</b>

  
 Juan David Piedrahita Lopez  
 Alcalde Municipal

  
 Diana Milena Ocampo Escobar  
 Contadora Publica TP 184943-T



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

GRUPOS / INDICADORES		30-sep-25	30-sep-24
<b>A - INDICADORES DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA:</b>			
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>	= 229.685.873.651	205.352.418.769
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	= 111.368.926.642	49.454.227.999
		= 2,06	4,15
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 2,06 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 229.685.873.651	205.352.418.769
	<u>Pasivo Corriente</u>	= 111.368.926.642	49.454.227.999
		= 2,06	4,15
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 \$2,06 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 229685873651,45 - 111368926642,09	205352418768,75 - 49454227998,61
		= 118.316.947.009	155.898.190.770
		Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 118316947009,36 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.	
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 686.592.120.302	645.824.732.879
	<u>Pasivo Total</u>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
		= 5,04	9,15
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 5,04 en activos por cada peso que adeuda.			
<b>B - INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO O DE COBERTURA</b>			
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>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
	<u>Activo Total</u>	= 686.592.120.302	645.824.732.879
		= 0,20	0,11
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>	= 111.368.926.642	49.454.227.999
	<u>Pasivo Total</u>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
		= 0,82	0,70
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,82 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>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
		= 1,71	3,29
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 1,71 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 24.892.265.704	21.124.991.260
	<u>Pasivo Total</u>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
		= 0,18	0,30
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,18 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
	<u>Patrimonio</u>	= 550.330.927.956	575.245.513.620
		= 0,25	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 \$ 0,25.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 550.330.927.956	575.245.513.620
	<u>Activo Total</u>	= 686.592.120.302	645.824.732.879
		= 0,80	0,89
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,8			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 550.330.927.956	575.245.513.620
	<u>Pasivo Total</u>	= 136.261.192.346	70.579.219.259
		= 4,04	8,15
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 4,04 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>	=	<u>75.722.004.826</u>	<u>76.333.795.022</u>
	<u>Activo Total</u>	=	<u>686.592.120.302</u>	<u>645.824.732.879</u>
		=	11,03%	11,82%

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 11,03%.

**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>82.361.425.791</u>	<u>87.244.076.500</u>
	<u>Ingresos Operacionales</u>	=	<u>294.520.402.911</u>	<u>249.514.821.102</u>
		=	102,07	127,62

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 102,07 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	<u>5.654.723.816</u>	<u>2.655.275.359</u>
	<u>Ingresos Operacionales</u>	=	<u>294.520.402.911</u>	<u>249.514.821.102</u>
		=	7,01	3,88

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 7,01 días en promedio en el pago de sus cuentas.

*Diana Milena Ocampo*

Juan David Piedrahita Lopez  
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar  
Contadora Publica TP 184943-T



 <b>ALCALDÍA DE CARTAGO</b>	<b>MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2</b>	PAGINA [1]
		CÓDIGO: MESG-AS-F02
	<b>CONSTANCIA Y/O CERTIFICADO</b>	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.

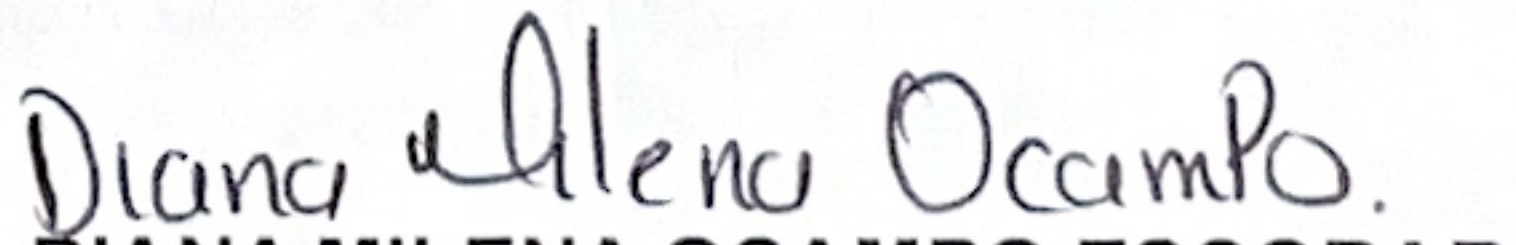
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, para el periodo 01 de julio al 30 de septiembre de 2025.

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