

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

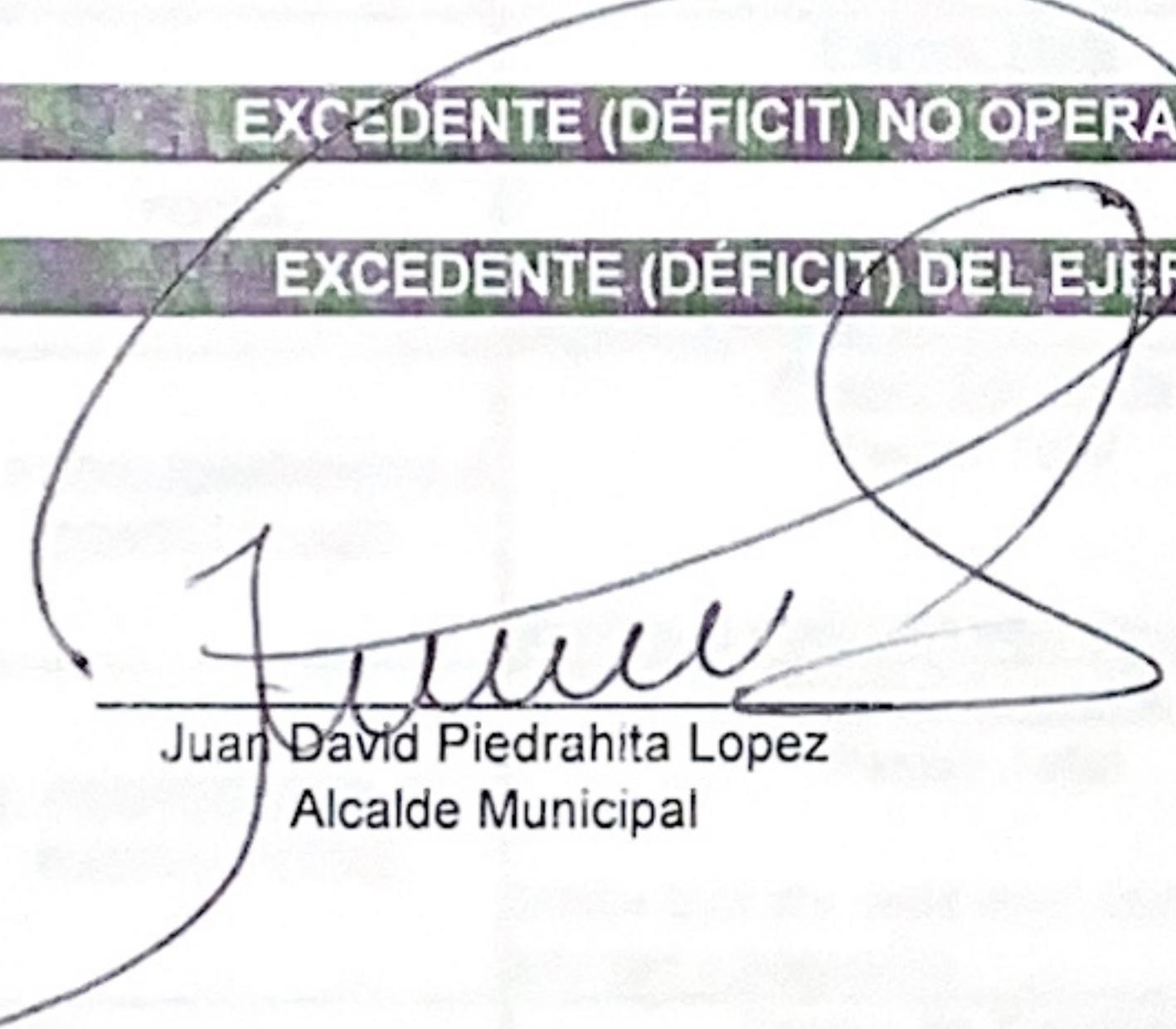
CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
1	ACTIVOS		\$ 686.592.120.301,83	\$ 645.824.732.878,67
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 229.685.873.651,45	\$ 205.352.418.768,75
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		\$ 66.683.943.630,68	\$ 54.602.993.442,01
	13 CUENTAS POR COBRAR		\$ 82.094.305.493,37	\$ 86.783.179.655,48
	15 INVENTARIOS		\$ -	\$ -
	19 OTROS ACTIVOS		\$ 80.907.624.527,40	\$ 63.966.245.671,26
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 456.906.246.650,38	\$ 440.472.314.109,92
	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 PÚBLICO E HISTÓRICOS 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
2	PASIVOS		\$ 136.261.192.346,16	\$ 70.579.219.259,08
	PASIVOS CORRIENTES		\$ 111.368.926.642,09	\$ 49.454.227.998,61
	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
	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 24.892.265.704,07	\$ 21.124.991.260,47
	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
3	PATRIMONIO		\$ 550.330.927.955,68	\$ 575.245.513.619,59
	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		\$ 550.330.927.955,68	\$ 575.245.513.619,59
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 ACREDITADORAS		\$ -	\$ -
	91 PASIVOS CONTINGENTES		\$ 59.806.116.732,00	\$ 8.505.412.753,60
	93 ACREDITADORAS DE CONTROL		\$ 12.228.594.550,82	\$ 11.532.210.352,22
	99 ACREDITADORAS POR CONTRA (DB)		-\$ 72.034.711.282,82	-\$ 20.037.623.105,82

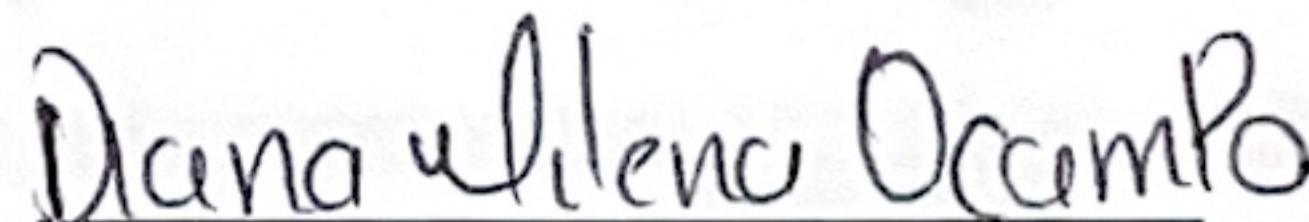
Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Pública TP 184943-T

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

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2025	30/09/2024
	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 294.520.402.911	\$ 249.514.821.102
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		\$ -	\$ -
	COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		\$ 218.618.074.236	\$ 172.180.586.380
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
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		\$ 75.902.328.675	\$ 77.334.234.723
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
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		-\$ 180.323.848	-\$ 1.000.439.700
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		\$ 75.722.004.826	\$ 76.333.795.022


 Juan David Piedrahita Lopez
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo
 Contadora Publica TP 184943-T



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> = 229.685.873.651 <u>Pasivo Corriente o circulante</u> = 111.368.926.642 = 2,06	205.352.418.769 49.454.227.999 4,15	
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u> = 229.685.873.651 <u>Pasivo Corriente</u> = 111.368.926.642 = 2,06	205.352.418.769 49.454.227.999 4,15	
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	
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u> = 686.592.120.302 <u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 = 5,04	645.824.732.879 70.579.219.259 9,15	
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 5,04 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> = 136.261.192.346 <u>Activo Total</u> = 686.592.120.302 = 0,20	70.579.219.259 645.824.732.879 0,11	
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u> = 111.368.926.642 <u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 = 0,82	49.454.227.999 70.579.219.259 0,70	
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	<u>Capital Contable</u> = 232.502.759.549 <u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 = 1,71	232.502.759.549 70.579.219.259 3,29	
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u> = 24.892.265.704 <u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 = 0,18	21.124.991.260 70.579.219.259 0,30	
5. APALANCIAMIENTO	<u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 <u>Patrimonio</u> = 550.330.927.956 = 0,25	70.579.219.259 575.245.513.620 0,12	
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u> = 550.330.927.956 <u>Activo Total</u> = 686.592.120.302 = 0,80	575.245.513.620 645.824.732.879 0,89	
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u> = 550.330.927.956 <u>Pasivo Total</u> = 136.261.192.346 = 4,04	575.245.513.620 70.579.219.259 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>
		=	<u>11,03%</u>	<u>11,82%</u>

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>
		=	<u>102,07</u>	<u>127,62</u>

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>
		=	<u>7,01</u>	<u>3,88</u>

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

Que se han verificado las informaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma adecuada la situación financiera e importante del Municipio, para el cumplimiento que el fin de contabilidad de 2020.

Que se dio cumplimiento al trabajo planteo en el año a la revisión y verificación de los estados financieros libres de errores, efectuado para el periodo 01 de julio al 30 de noviembre de 2020.

Además, que las medidas采取adas en el ejercicio la medida económica, social y ambiental y las condiciones establecidas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público del Municipio de Cartago.

Declaro la presente constancia en cumplimiento de la obligación de la Cuenta Pública del Municipio de Cartago.

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

**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.

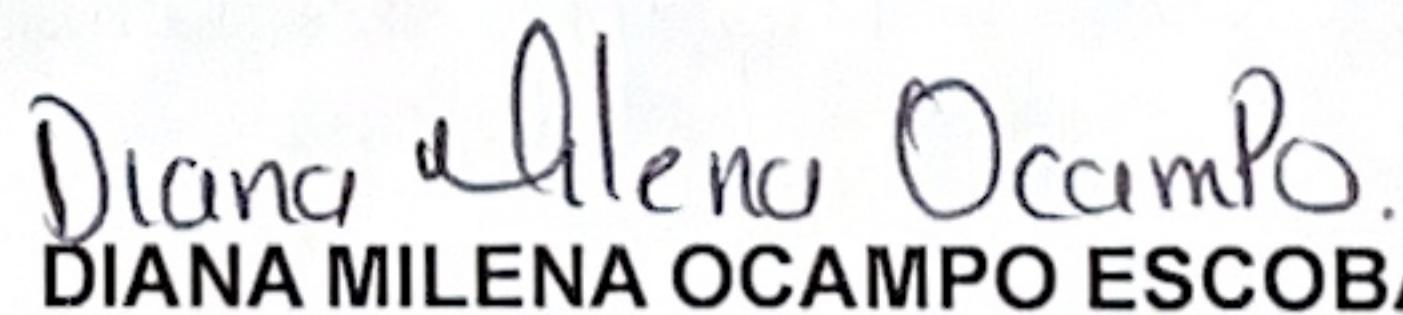
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, para el periodo 01 de julio al 30 de septiembre de 2025.

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