

 ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1] CÓDIGO: MAGD-AD-130.2-F36
	CERTIFICACION	VERSION: 6

**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 julio al 30 de septiembre 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

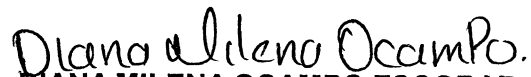
Que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros y la información presentada refleja en forma fidedigna la situación financiera, el resultado del periodo, los cambios en el patrimonio de la entidad para el periodo 01 de julio al 30 de septiembre de 2024.

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 julio al 30 de septiembre 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 septiembre de 2024.


JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ
Alcalde Municipal


DIANA MILENA OCAMPO ESCOBAR
Contadora Pública TP 184943-T

PORTADA

Datos Básicos

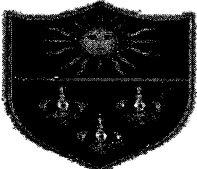
Nombre de la Entidad de Gobierno	MUNICIPIO DE CARTAGO
Nit	891.900.493-2
Tipo de Informe	Estados Financieros Trimestrales
Fecha de Corte del Informe	30 de septiembre de 2024
Fecha de Corte Comparativo	30 de septiembre de 2023
Moneda de presentación	Pesos Colombianos
Grado de Redondeo	Ninguno
Medio de 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 139283-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	PAGINA:
	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CONSOLIDADO Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2024	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.13
		VERSIÓN: 1

CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	30/09/2024	30/09/2023
1	ACTIVOS		\$ 645.824.732.878,67	\$ 661.698.348.059,19
	ACTIVOS CORRIENTES		\$ 214.112.328.957,75	\$ 137.437.068.744,99
	11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	54.602.993.442,01	\$ 43.499.634.633,15
	13 CUENTAS POR COBRAR	\$	95.543.089.844,48	\$ 56.968.270.476,58
	15 INVENTARIOS	\$	-	\$ 1.478.671.113,06
	19 OTROS ACTIVOS	\$	63.966.245.671,26	\$ 35.490.492.522,20
	ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 431.712.403.920,92	\$ 524.261.279.314,20
	12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$	222.370.200.878,10	\$ 313.813.336.652,10
	13 CUENTAS POR COBRAR	-\$	8.299.013.344,50	\$ 2.036.840.255,32
	16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$	69.963.532.666,26	\$ 68.746.594.199,16
	17 BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES	\$	88.960.441.158,81	\$ 86.793.200.566,81
	19 OTROS ACTIVOS	\$	58.717.242.562,25	\$ 52.871.307.640,81
2	PASIVOS		\$ 70.579.219.259,08	\$ 56.488.713.126,25
2	PASIVOS CORRIENTES		\$ 49.454.227.998,61	\$ 34.267.293.378,96
	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$	-	\$ -
	24 CUENTAS POR PAGAR	\$	1.883.726.103,93	\$ 2.658.617.816,66
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	30.522.909.982,69	\$ 31.505.296.809,31
	29 OTROS PASIVOS	\$	17.047.591.911,99	\$ 103.378.752,99
2	PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 21.124.991.260,47	\$ 22.221.419.747,29
	23 PRESTAMOS POR PAGAR	\$	17.057.386.513,43	\$ 20.359.086.107,00
	24 CUENTAS POR PAGAR	\$	771.549.255,04	\$ 606.404.762,29
	25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	-	\$ -
	27 PROVISIONES	\$	296.055.492,00	\$ 255.928.878,00
	29 OTROS PASIVOS	\$	3.000.000.000,00	\$ 1.000.000.000,00
3	PATRIMONIO		\$ 498.911.718.597,23	\$ 531.167.730.307,14
	31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	\$	498.911.718.597,23	\$ 531.167.730.307,14
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		\$ -	\$ -
	81 ACTIVOS CONTINGENTES	\$	128.503.355,00	\$ 133.760.355,00
	83 DEUDORAS DE CONTROL	\$	519.056.179,00	\$ 519.056.179,00
	89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-\$	647.559.534,00	-\$ 652.816.534,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		\$ -	\$ -
	91 PASIVOS CONTINGENTES	\$	8.505.412.753,60	\$ 126.132.834,60
	93 ACREEDORAS DE CONTROL	\$	11.532.210.352,22	\$ 10.200.372.867,12
	99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-\$	20.037.623.105,82	-\$ 10.326.505.701,72

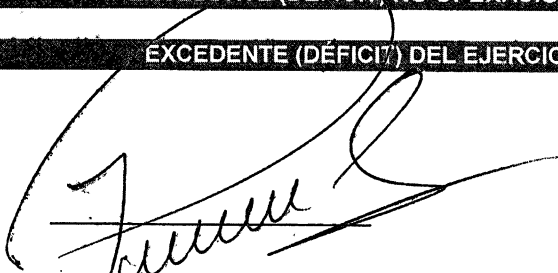

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

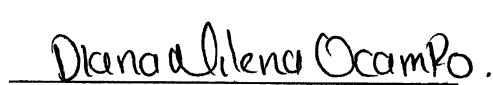

Diana Milena Ocampo Escobar


Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nít: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2024	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14
		VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	30/09/2024	30/09/2023
INGRESOS OPERACIONALES				
			\$ 249.514.821.102	\$ 241.617.238.593
41	INGRESOS FISCALES	\$	78.556.713.527,07	\$ 88.285.423.870,89
42	VENTA DE BIENES	\$	22.948.000,00	\$ 9.398.496,00
43	VENTA DE SERVICIOS	\$	31.391.268,00	\$ 31.413.822,50
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$	170.903.768.307,14	\$ 153.291.002.403,58
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$	-	\$ -
COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES				
			\$ 172.180.586.380	\$ 163.223.799.129
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$	27.529.716.054,68	\$ 21.639.532.119,87
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$	225.753.144,00	\$ 225.773.307,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$	4.277.196.511,54	\$ 3.826.860.625,03
55	GASTO PUBLICO SOCIAL	\$	139.072.001.728,41	\$ 136.769.093.064,22
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES	\$	-	\$ -
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS	\$	1.075.918.941,00	\$ 763.040.013,00
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL				
			\$ 77.334.234.723	\$ 78.393.439.464
48	OTROS INGRESOS	\$	2.143.215.684,97	\$ 1.034.307.325,07
58	OTROS GASTOS	\$	3.143.655.385,19	\$ 5.385.842.163,12
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL				
			-\$ 1.000.439.700	-\$ 4.351.534.838
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO				
			\$ 76.333.795.022	\$ 74.041.904.626

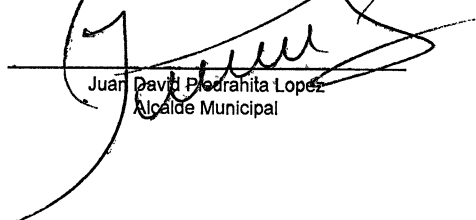

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

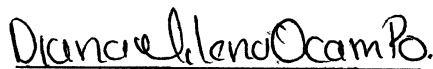

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 139283-T

	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS Periodo Contable Terminado el 30 de septiembre de 2023	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17
		VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES		30-sep-24	30-sep-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>	= 214.112.328.958	137.437.068.745
	<u>Pasivo Corriente o circulante</u>	= 49.454.227.999	34.267.293.379
		= 4,33	4,01
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene \$ 4,33 para respaldar la obligación.			
2. PRUEBA ÁCIDA	<u>Activo Corriente - Inventario</u>	= 214.112.328.958	135.958.397.632
	<u>Pasivo Corriente</u>	= 49.454.227.999	34.267.293.379
		= 4,33	3,97
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 \$4,33 para cancelarlas.			
3. CAPITAL DE TRABAJO	<u>Activo Corriente - Pasivo Corriente</u>	= 214112328957,75 - 49454227998,61	137437068744,99 - 34267293378,96
		= 164.658.100.959	103.169.775.366
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene \$ 164658100959,14 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.			
4. SOLIDEZ	<u>Activo Total</u>	= 645.824.732.879	661.698.348.059
	<u>Pasivo Total</u>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
		= 9,15	11,71
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 9,15 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>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
	<u>Activo Total</u>	= 645.824.732.879	661.698.348.059
		= 0,11	0,09
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$ 0,11 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc			
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	<u>Pasivo Corriente</u>	= 49.454.227.999	34.267.293.379
	<u>Pasivo Total</u>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
		= 0,70	0,61
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,7 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>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
		= 3,29	4,12
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 3,29 por parte del municipio como entidad agregadora.			
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	<u>Pasivo No Corriente</u>	= 21.124.991.260	22.221.419.747
	<u>Pasivo Total</u>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
		= 0,30	0,39
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,3 debe ser cubierto a Largo Plazo.			
5. APALANCAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
	<u>Patrimonio</u>	= 498.911.718.597	531.167.730.307
		= 0,14	0,11
Significa el grado de compromiso del patrimonio del municipio con los acreedores, es decir por cada peso que se tiene en el patrimonio se adeuda \$ 0,14.			
6. DE PROPIEDAD	<u>Patrimonio</u>	= 498.911.718.597	531.167.730.307
	<u>Activo Total</u>	= 645.824.732.879	661.698.348.059
		= 0,77	0,80
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, \$ 0,77			
7. PROTECCION AL PASIVO	<u>Patrimonio</u>	= 498.911.718.597	531.167.730.307
	<u>Pasivo Total</u>	= 70.579.219.259	56.488.713.126
		= 7,07	9,40
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 7,07 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>76.333.795.022</u>	<u>74.041.904.626</u>
	Activo Total	=	645.824.732.879	661.698.348.059
		=	11,82%	11,19%
Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una rentabilidad de 11,82%.				
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>87.244.076.500</u>	<u>59.005.110.732</u>
	Ingresos Operacionales	=	249.514.821.102	241.617.238.593
		=	127,62	89,14
Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 127,62 días.				
2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	<u>Cuentas por pagar * 365</u>	=	<u>2.655.275.359</u>	<u>3.265.022.579</u>
	Ingresos Operacionales	=	249.514.821.102	241.617.238.593
		=	3,88	4,93
Significa que el municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional demora 3,88 días en promedio en el pago de sus cuentas.				


 Juan David Pedrañita López
 Alcalde Municipal


 Diana Milena Ocampo Escobar
 Contadora Publica TP 139283-T