ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.13 VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2026	31/03/2025
1	**ACTIVOS**		**$ 728.895.753.222**	**$ 682.734.644.852**
	ACTIVOS CORRIENTES		**$ 259.518.148.084**	**$ 184.840.363.752**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		$ 66.235.293.154	$ 66.111.482.163
13	CUENTAS POR COBRAR		$ 124.329.726.832	$ 118.728.881.590
15	INVENTARIOS		$ 0	$ 0
19	OTROS ACTIVOS		$ 68.953.128.098	$ 0
	ACTIVOS NO CORRIENTES		**$ 469.377.605.139**	**$ 497.894.281.100**
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		$ 222.929.071.687	$ 222.370.200.879
13	CUENTAS POR COBRAR		$ 314.958.837	-$ 11.224.043.909
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		$ 86.718.187.244	$ 71.690.447.872
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		$ 98.101.482.883	$ 99.700.809.387
19	OTROS ACTIVOS		$ 61.313.904.487	$ 115.356.866.872
2	**PASIVOS**		**$ 145.714.318.741**	**$ 128.117.895.071**
	PASIVOS CORRIENTES		**$ 14.620.418.581**	**$ 33.575.910.616**
24	CUENTAS POR PAGAR		$ 5.540.472.962	$ 7.737.178.312
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		$ 4.950.311.463	$ 3.674.611.172
29	OTROS PASIVOS		$ 4.129.634.156	$ 22.164.121.132
	PASIVOS NO CORRIENTES		**$ 131.093.900.161**	**$ 94.541.984.455**
23	PRÉSTAMOS POR PAGAR		$ 11.416.065.500	$ 15.561.797.207
24	CUENTAS POR PAGAR		$ 709.965.574	$ 0
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		$ 83.189.774.037	$ 73.394.500.583
27	PROVISIONES		$ 5.241.018.764	$ 5.585.686.665
29	OTROS PASIVOS		$ 30.537.076.286	$ 0
3	**PATRIMONIO**		**$ 583.181.434.481**	**$ 554.616.749.781**
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		$ 583.181.434.481	$ 554.616.749.781
	PASIVO MAS PATRIMONIO		**$ 728.895.753.222**	**$ 682.734.644.852**
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**$ 0**	**$ 0**
81	ACTIVOS CONTINGENTES		$ 415.023.646	$ 415.023.646
83	DEUDORAS DE CONTROL		$ 519.056.179	$ 519.056.179
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-$ 934.079.825	-$ 934.079.825
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**$ 0**	**$ 0**
91	PASIVOS CONTINGENTES		$ 59.806.116.732	$ 58.562.523.968
93	ACREEDORAS DE CONTROL		$ 7.225.311.275	$ 13.587.714.506
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-$ 67.031.428.007	-$ 72.150.238.474

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2 ESTADO DE RESULTADOS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2026	PAGINA: CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14 VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	31/03/2026	31/03/2025
	INGRESOS OPERACIONALES		**$ 165.264.451.771**	**$ 146.216.032.985**
41	INGRESOS FISCALES		$ 57.560.340.292	$ 49.105.846.387
43	VENTA DE SERVICIOS		$ -	$ -
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		$ 107.704.111.480	$ 97.110.186.599
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		$ -	$ -
	GASTOS OPERACIONALES		**$ 76.004.202.257**	**$ 60.383.108.905**
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN		$ 10.124.843.378	$ 7.958.963.509
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		$ -	$ -
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		$ 1.246.832.026	$ 313.822.500
55	GASTO PÚBLICO SOCIAL		$ 63.233.915.420	$ 50.050.609.161
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		$ 1.398.611.433	$ 2.059.713.735
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		**$ 89.260.249.514**	**$ 85.832.924.080**
48	OTROS INGRESOS		$ 993.186.876	$ 407.385.792
58	OTROS GASTOS		$ 489.862.047	$ 813.061.084
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		**$ 503.324.828**	**-$ 405.675.291**
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		**$ 89.763.574.343**	**$ 85.427.248.789**

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14 VERSIÓN: 1

		SALDO INICIAL 31-mar-25	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 31-mar-26
3	**PATRIMONIO**	**-$ 554.616.749.781**	**-$ 27.829.030.695**	**-$ 3.600.671.549**	**-$ 583.181.434.481**
31	**Patrimonio de las Entida**	**-$ 554.616.749.781**	**-$ 27.829.030.695**	**-$ 3.600.671.549**	**-$ 583.181.434.481**
3105	CAPITAL FISCAL	-$ 230.474.005.997	$ -	$ -	-$ 230.474.005.997
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-$ 38.060.349.830	-$ 32.165.356.249	$ -	-$ 70.225.706.079
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	-$ 85.427.248.789	$ 4.336.325.554	$ 4.336.325.554	-$ 89.763.574.343
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	-$ 245.728.255.892	$ -	$ -	-$ 245.728.255.892
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	$ 45.073.110.727	$ -	-$ 7.936.997.102	$ 53.010.107.829

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGOVALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	INDICADORES FINANCIEROS Periodo Contable Terminado el 31 de marzo de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17 VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES			31-mar-26	31-mar-25
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	Activo Corriente o circulante Pasivo Corriente o circulante	= =	259.518.148.084 14.620.418.581 17,75	184.840.363.752 33.575.910.616 5,51
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene $ 17,75 para respaldar la obligación.				
2. PRUEBA ÁCIDA	Activo Corriente - Inventario Pasivo Corriente	= =	259.518.148.084 14.620.418.581 17,75	184.840.363.752 33.575.910.616 5,51
Llamada tambien 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 $17,75 para cancelarlas.				
3. CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	= =	259518148083,51 - 14620418580,67 244.897.729.503	184840363752,38 - 33575910616,36 151.264.453.137
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene $ 244897729502,84 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.				
4. SOLIDEZ	Activo Total Pasivo Total	= =	728.895.753.222 145.714.318.741 5,00	682.734.644.852 128.117.895.071 5,33
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de $ 5 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	Pasivo Total Activo Total	= =	145.714.318.741 728.895.753.222 0,20	128.117.895.071 682.734.644.852 0,19
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	Pasivo Corriente Pasivo Total	= =	14.620.418.581 145.714.318.741 0,10	33.575.910.616 128.117.895.071 0,26
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, $ 0,1 debe ser cubierto a Corto Plazo.				
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	Capital Contable Pasivo Total	= =	583.181.434.481 145.714.318.741 4,00	554.616.749.781 128.117.895.071 4,33
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con $ 4 por parte del municipio como entidad agregadora.				
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	Pasivo No Corriente Pasivo Total	= =	131.093.900.161 145.714.318.741 0,90	94.541.984.455 128.117.895.071 0,74
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, $ 0,9 debe ser cubierto a Largo Plazo.				
5. APALANCAMIENTO	Pasivo Total Patrimonio	= =	145.714.318.741 583.181.434.481 0,25	128.117.895.071 554.616.749.781 0,23
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	Patrimonio Activo Total	= =	583.181.434.481 728.895.753.222 0,80	554.616.749.781 682.734.644.852 0,81
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.				

7. PROTECCION AL PASIVO	Patrimonio / Pasivo Total	=	583.181.434.481 / 145.714.318.741	554.616.749.781 / 128.117.895.071
		=	4,00	4,33
	Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de $ 4 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 / Activo Total	=	89.763.574.343 / 728.895.753.222	85.427.248.789 / 682.734.644.852
		=	12,32%	12,51%
	Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional obtiene una rentabilidad de 12,32%.			
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 / Ingresos Operacionales	=	124.644.685.670 / 165.264.451.771	107.504.837.681 / 146.216.032.985
		=	275,29	268,37
	Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 275,29 días.			
2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	Cuentas por pagar * 365 / Ingresos Operacionales	=	6.250.438.536 / 165.264.451.771	7.737.178.312 / 146.216.032.985
		=	13,80	19,31
	Significa que el municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional demora 13,8 días en promedio en el pago de sus cuentas.			

Juan David Piedrahita Lopez
Alcalde Municipal

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T