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 junio de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.13 VERSIÓN: 1

CÓDIGO	CONCEPTO	NOTA	30 de junio de 2026	30 de junio de 2025
1	**ACTIVOS**		**$ 789.646.679.173,49**	**$ 699.274.266.927,62**
1	**ACTIVOS CORRIENTES**		**$ 313.322.637.424,12**	**$ 246.255.766.409,70**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		$ 72.128.995.363,80	$ 69.231.774.721,96
13	CUENTAS POR COBRAR		$ 155.383.112.406,15	$ 107.803.077.465,25
15	INVENTARIOS		$ -	$ -
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		$ -	$ -
17	BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES		$ -	$ -
19	OTROS ACTIVOS		$ 85.810.529.654,17	$ 69.220.914.222,49
1	**ACTIVOS NO CORRIENTES**		**$ 476.324.041.749,37**	**$ 453.018.500.517,92**
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		$ -	$ 50.404.977,00
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		$ 222.929.071.686,51	$ 222.370.200.878,51
13	CUENTAS POR COBRAR		$ 343.578.345,75	$ 287.076.297,48
16	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		$ 88.038.423.330,65	$ 72.537.498.616,78
17	BIENES DE USO PUBLICO E HISTORICOS Y CULTURALES		$ 99.381.188.433,99	$ 99.700.809.386,73
19	OTROS ACTIVOS		$ 65.631.779.952,47	$ 58.072.510.361,42
2	**PASIVOS**		**$ 143.761.579.153,55**	**$ 128.235.965.867,29**
2	**PASIVOS CORRIENTES**		**$ 13.648.290.762,99**	**$ 98.683.435.725,07**
23	PRESTAMOS POR PAGAR		$ -	$ -
24	CUENTAS POR PAGAR		$ 2.885.145.644,03	$ 2.540.906.968,77
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		$ 6.880.248.341,39	$ 77.571.556.246,25
29	OTROS PASIVOS		$ 3.882.896.777,57	$ 18.570.972.510,05
2	**PASIVOS NO CORRIENTES**		**$ 130.113.288.390,56**	**$ 29.552.530.142,22**
23	PRESTAMOS POR PAGAR		$ 10.193.932.117,24	$ 14.464.695.301,82
24	CUENTAS POR PAGAR		$ 14.500.000,00	$ 6.860.848.175,40
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		$ 81.873.246.799,32	$ -
27	PROVISIONES		$ 5.872.381.315,00	$ 5.226.986.665,00
29	OTROS PASIVOS		$ 32.159.228.159,00	$ 3.000.000.000,00
3	**PATRIMONIO**		**$ 645.885.100.019,94**	**$ 571.038.301.060,33**
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO		$ 645.885.100.019,94	$ 571.038.301.060,33
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**		**$ -**	**$ -**
81	ACTIVOS CONTINGENTES		$ 415.023.646,00	$ 415.023.646,00
83	DEUDORAS DE CONTROL		$ 519.056.179,00	$ 519.056.179,00
89	DEUDORAS POR CONTRA (CR)		-$ 934.079.825,00	-$ 934.079.825,00
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**		**$ -**	**$ -**
91	PASIVOS CONTINGENTES		$ 60.191.483.923,00	$ 58.562.523.968,00
93	ACREEDORAS DE CONTROL		$ 6.312.088.430,82	$ 12.784.409.676,82
99	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		-$ 66.503.572.353,82	-$ 71.346.933.644,82

Monica Johana Guapacha Fajardo
Alcaldesa (E)

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T

ALCALDÍA DE CARTAGO	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493-2	PAGINA:
	ESTADO DE RESULTADOS CONSOLIDADO Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14
		VERSIÓN: 1

COD	CONCEPTO	NOTA	30 de junio de 2026	30 de junio de 2025
	INGRESOS OPERACIONALES		**$ 308.364.234.357**	**$ 235.043.775.628**
41	INGRESOS FISCALES		$ 72.083.313.789,56	$ 63.872.280.349,20
42	VENTA DE BIENES		$ -	$ 12.275.759,00
43	VENTA DE SERVICIOS		$ 29.387.888,75	$ 29.769.301,00
44	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		$ 236.251.532.678,46	$ 171.129.450.218,63
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		$ -	$ -
	COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES		**$ 162.487.029.408**	**$ 135.888.555.712**
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION		$ 21.468.793.005,44	$ 17.952.298.086,19
53	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES		$ 756.011.638,00	$ 145.140.434,00
54	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES		$ 2.867.553.854,38	$ 3.025.580.337,39
55	GASTO PUBLICO SOCIAL		$ 136.829.401.508,44	$ 113.884.580.260,36
57	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		$ -	$ -
63	COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS		$ 565.269.402,00	$ 880.956.594,00
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		**$ 145.877.204.949**	**$ 99.155.219.916**
48	OTROS INGRESOS		$ 1.982.653.000,51	$ 2.117.008.746,02
58	OTROS GASTOS		$ 808.552.303,46	$ 2.281.100.023,72
	EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		**$ 1.174.100.697**	**-$ 164.091.278**
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		**$ 147.051.305.646**	**$ 98.991.128.638**

Monica Johana Guapacha Fajardo
Alcaldesa (E)

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 CONSOLIDADO Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.14 VERSIÓN: 1

		SALDO INICIAL 30 de junio de 2025	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL 30 de junio de 2026
3	**PATRIMONIO**	**$ 571.038.301.060**	**-$ 80.217.526.481**	**-$ 533.542.628.823**	**$ 645.885.100.020**
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO**	**$ 571.038.301.060**	**-$ 80.217.526.481**	**-$ 533.542.628.823**	**$ 645.885.100.020**
3105	CAPITAL FISCAL	$ 232.502.759.549	$ -	$ -	$ 232.502.759.549
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$ 37.482.238.360	-$ 32.157.349.474		$ 69.639.587.834
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 98.991.128.638	-$ 48.060.177.007	-$ 195.111.482.653	$ 147.051.305.646
3148	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR LA APLICACIÓN DEL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL DE INVERSIONES EN CONTROLADAS	$ 245.728.255.892	$ -	-$ 245.728.255.892	$ 245.728.255.892
3151	GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-$ 43.666.081.378	$ -	-$ 92.702.890.278	-$ 49.036.808.900

Monica Johana Guapacha Fajardo
Alcaldesa (E)

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 CONSOLIDADOS Periodo Contable Terminado el 30 de junio de 2026	CÓDIGO: MAHP.106.18.F.17 VERSIÓN: 1

GRUPOS / INDICADORES			30 de junio de 2026	30 de junio de 2025
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	= = =	313.322.637.424 13.648.290.763 22,96	246.255.766.410 98.683.435.725 2,50
Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo tiene $ 22,96 para respaldar la obligación.				
2. PRUEBA ÁCIDA	Activo Corriente - Inventario Pasivo Corriente	= = =	313.322.637.424 13.648.290.763 22,96	246.255.766.410 98.683.435.725 2,50
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 $22,96 para cancelarlas.				
3. CAPITAL DE TRABAJO	Activo Corriente - Pasivo Corriente	= = =	313322637424,12 - 13648290762,99 299.674.346.661	246255766409,7 - 98683435725,07 147.572.330.685
Indica que el municipio como entidad agregadora, tiene $ 299674346661,13 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo				
4. SOLIDEZ	Activo Total Pasivo Total	= = =	789.646.679.173 143.761.579.154 5,49	699.274.266.928 128.235.965.867 5,45
Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de $ 5,49 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	= = =	143.761.579.154 789.646.679.173 0,18	128.235.965.867 699.274.266.928 0,18
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, $ 0,18 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc				
2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO	Pasivo Corriente Pasivo Total	= = =	13.648.290.763 143.761.579.154 0,09	98.683.435.725 128.235.965.867 0,77
Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, $ 0,09 debe ser cubierto a Corto Plazo				
3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL	Capital Contable Pasivo Total	= = =	232.502.759.549 143.761.579.154 1,62	232.502.759.549 128.235.965.867 1,81
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con $ 1,62 por parte del municipio como entidad agregadora.				
4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO	Pasivo No Corriente Pasivo Total	= = =	130.113.288.391 143.761.579.154 0,91	29.552.530.142 128.235.965.867 0,23
Significa que por cada peso que el municipio adeuda, $ 0,91 debe ser cubierto a Largo Plazo.				
5. APALANCAMIENTO	Pasivo Total Patrimonio	= = =	143.761.579.154 645.885.100.020 0,22	128.235.965.867 571.038.301.060 0,22
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 $ 0,22.				
6. DE PROPIEDAD	Patrimonio Activo Total	= = =	645.885.100.020 789.646.679.173 0,82	571.038.301.060 699.274.266.928 0,82
Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, $ 0,82				
7. PROTECCION AL PASIVO	Patrimonio Pasivo Total	= = =	645.885.100.020 143.761.579.154 4,49	571.038.301.060 128.235.965.867 4,45
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de $ 4,49 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**	**=** **=**	**147.051.305.646** **789.646.679.173** **18,62%**	**98.991.128.638** **699.274.266.928** **14,16%**
	Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional obtiene una rentabilidad de 18,62%.			
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**	**=** **=**	**155.726.690.752** **308.364.234.357** **184,33**	**108.090.153.763** **235.043.775.628** **167,85**
	Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 184,33 días.			
2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)	**Cuentas por pagar * 365** **Ingresos Operacionales**	**=** **=**	**2.899.645.644** **308.364.234.357** **3,43**	**9.401.755.144** **235.043.775.628** **14,60**
	Significa que el municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional demora 3,43 días en promedio en el pago de sus cuentas.			

Mónica Johana Guapacha Fajardo
Alcaldesa (E)

Diana Milena Ocampo Escobar
Contadora Publica TP 184943-T