

MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
Ni: 891.900.493.2

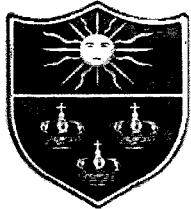
PAGINA [1]

CÓDIGO: MAHP. 263.103

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

Código	ACTIVO	Per. 2014	Per. 2013	Aumento O Disminución	Código	PASIVO	Per. 2014	Per. 2013	Aumento O Disminución
	CORRIENTE								
11 Efectivo		19.748.845	15.707.054	4.041.791	21 Operac. Banca Central		-	-	-
1105 Caja		4.138	5.434	1.296	2110 Operaciones de captación y Serv. Financ.		-	-	-
1110 Bancos y corporaciones		19.744.707	15.701.620	4.043.087	22 Deuda Pública		-	-	-
12 Inversiones		-	-	2203 Operaciones de Crédito internas a Corto Plazo		-	-	-	
1201 Inversiones admon. De liquidez-en títulos		-	-	2208 Deuda Públ. Int.De largo Plazo por amort. Vig.		-	-	-	
1202 Inversiones admon. De liquidez-renta variable		-	-	2260 Intereses deuda públ.Corto Pl.Amort. vigencia		-	-	-	
13 Rentas por cobrar		19.668.503	52.769.510	- 33.101.007	2262 Intereses deuda públ.Int.Amortizar vigencia		-	-	-
1305 Vigencia actual		6.017.970	6.630.700	612.730	23 Obligaciones financieras		-	-	-
1310 Vigencia Anterior		13.650.533	46.138.810	32.488.277	2301 Administración de liquidez		-	-	-
14 Deudores		15.726.891	25.576.411	- 9.849.520	2302 Créditos obtenidos		-	-	-
1401 Ingresos no Tributarios		12.088.690	23.364.800	11.276.110	2306 Operaciones de financiamiento Internas a corto Pla		-	-	-
1407 Prestación de Servicios		103.498	105.960	2.462	2322 Intereses créditos obtenidos		-	-	-
1413 Transferencias por cobrar		1.247.337	2.017.325	769.988	24 Cuentas por pagar				
1420 Avances y anticipos entregados		-	5.377	5.377	2401 Adquisición de bienes y servicios		6.421.112	7.451.565	1.030.453
1422 Anticipos o Saldos a Favor por Impuestos y Con		951	82.500	81.549	2403 Transferencias		995.389	2.012.958	1.017.569
1424 Recursos entregados en administracion		690.979	-	690.979	2422 Intereses por pagar		4.346	1.346	3.000
1425 Depósitos entregados		-	-	2423 Comisiones por pagar		1.027.646	1.573.721	546.075	
1470 Otros deudores		1.595.436	449	1.594.987	2425 Acreedores		2.936.397	2.576.689	359.708
1475 Deudas Difícil cobro		-	-	2430 Subsidios asignados		766.630	766.630	-	
1480 Provisión para deudores (CR)		-	-	2435 Gastos financieros por pagar		-	-	-	
19 Otros activos		-	-	2436 Retención en la fuente e impuesto de tiembre		18.524	23.747	5.223	
1901 Reserva Financiera Actuarial		-	-	2437 Retención Impuesto Industria y Comercio		-	-	-	
1905 Gastos pagados por anticipado		-	-	2440 Impuestos contribucion. y tasas por pagar		27.792	27.792	-	
1920 Bienes Entregados a Terceros		-	-	2453 Recueros Recibidos en Administraciòn		3.055	3.055	-	
1925 Amortizacion acumuladade bienes entregadosa		-	-	2460 Creditos judiciales		105.852	202.974	97.122	
1960 Bienes de arte y cultura		-	-	2480 Administracion y prestacion de servicios de salud		535.379	262.551	272.828	
1970 Intangibles		-	-	2490 Otras Cuentas Por Pagar		102	102	-	
1975 Amortizacin acumulada		-	-	25 Obligaciones laborales y de Seg.Soc.					
1999 Valorizaciones		-	-	2505 Salarios y prestaciones sociales		110.456	1.446.120	1.335.664	
NO CORRIENTE		358.310.875	365.999.627	- 7.688.752	2510 Pensiones por pagar		110.456	1.446.120	1.335.664
12 Inversiones		44.561.840	46.349.181	- 1.787.341	2550 Auxilios y servicios funerarios		-	-	-
1207 Inversiones patrimoniales-Metodo del costo		12.993.731	12.993.731	-	2570 Seguridad social en pensiones		-	-	-
1208 Inversiones patrimoniales-Metodo de particip.		31.568.109	33.598.109	2.030.000	27 Pasivos estimados				
1280 provision para protección de inversiones (cr)		-	242.659	242.659	2710 Provisión Para Contingencias		1.537.137	1.135.672	401.465
				2715 Provisión Para prestaciones sociales		312.998	312.998	-	
						1.224.139	822.674	401.465	



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
NI: 891.900.493.2

PAGINA [2]

CÓDIGO: MAHP. 263.103

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

16 Propiedades, planta y equipo

1605 Terrenos	11.072.707	12.930.141	1.857.434
1615 Construcciones en curso	699	191.169	190.470
1625 Propiedad, planta y equipo en tránsito	4.717	4.717	-
1635 Bienes Muebles en Bodega	48.208	201.007	152.799
1640 Edificaciones	37.776.605	40.384.186	2.607.581
1645 Plantas, ductos y túneles	-	-	-
1650 Redes, líneas y cables	13.903.962	13.903.962	-
1655 Maquinaria y equipo	1.836.610	1.790.357	46.253
1660 Equipo médico y científico	27.858	27.858	-
1665 Muebles, enseres y equipos de oficina	1.775.778	1.545.811	229.967
1670 Equipos de comunicación y computación	2.590.948	2.424.331	166.617
1675 Equipo de transporte, tracción y elevac.	413.502	413.502	-
1680 Equipo comedor, cocina, despensa y Hotelería	10.862	9.693	1.169
1682 Propiedades de Inversión	196.222	196.325	103
1685 Depreciación acumulada (CR)	7.839.105	7.164.944	674.161

17 Bienes de beneficio y uso público

1710 Bienes de uso público	12.007.242	11.999.650	7.592
1715 Bienes históricos y culturales	16.351	16.351	-
1785 Amort. acum. de bienes de uso público (CR)	2.934.000	2.444.029	489.971

19 Otros activos

1901 Reserva Financiera Actuarial	36.839.372	36.523.054	316.318
1905 Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	31.214	23.616	7.598
1910 Cargos diferidos	6.082	-	6.082
1915 Obras y mejoras en propiedad ajena	-	-	-
1920 Bienes entregados a Terceros	239.242	236.408	2.834
1925 Amortización de Bienes entregados a Terceros	63.315	60.408	2.907
1960 Bienes de arte y cultura	405.468	397.808	7.660
1970 Intangibles	694.993	666.374	28.619
1975 Amortización acumulada de intangibles (CR)	634.351	598.636	35.715
1999 Valorizaciones	205.321.164	206.032.143	710.979

TOTAL ACTIVO

413.455.114 460.052.602 - 46.597.48861.819.573 66.858.115 - 5.038.542

29 Otros pasivos

2905 Recaudos a favor de terceros	426.200	1.021.010	594.810
2910 Ingresos recibidos por anticipado	1.089	-	1.089
2917 Anticipo de Impuestos	1.749.770	1.749.770	-
NO CORRIENTE	37.215.185	33.695.411	3.519.774

22 Deuda pública

2205 Interna	31.785.823	32.195.411	409.588
2208 Deuda pública interna de largo plazo	31.785.823	32.195.411	409.588

23 Operaciones de Financiamiento

2307 Operaciones de financiamiento Internas de largo Pl	1.220.072	1.500.000	279.928
25 Obligaciones laborales	-	-	-

2505 Salarios y prestaciones sociales	-	-	-
---------------------------------------	---	---	---

27 Pasivos estimados

2710 Provisión Para Contingencias	-	-	-
2715 Provisión para Prestaciones Sociales	-	-	-
2720 Provisión para Pensiones	4.209.290	-	4.209.290

TOTAL PASIVO

47.460.949 46.499.548 - 961.401

PATRIMONIO

TOTAL PATRIMONIO

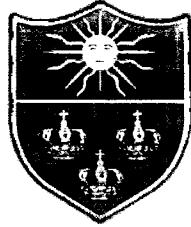
365.994.165 413.553.054 - 47.558.889

31 Hacienda pública

3105 Capital fiscal	365.994.165	413.553.054	47.558.889
3110 Resultados del ejercicio	118.815.704	146.885.410	28.069.706
3115 Superávit por valorización	12.250.149	30.274.092	18.023.943
3117 Superávit por el metodo de participación patrimonial	205.321.164	206.032.143	710.979
3120 Superávit por donación	172.072	172.072	-
3125 Patrimonio publico incorporado	6.631.376	6.630.676	700
3128 Provisiones, Agotamiento, Depreciaciones y Amort.	23.717.399	23.740.184	22.785
	913.699	181.523	732.176

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

413.455.114 460.052.602 - 46.597.488



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
NI: 891.900.493.2

PAGINA [3]

CÓDIGO: MAHP. 263.103

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	-	-	-
81 Derechos contingentes	-	-	-
8120 Litigios y Demandas			
83 Deudoras de Control	51.570.575	11.376.113	40.194.462
8315 Activos Totalmente Depreciados -Agotados	42.131.013	1.966.667	40.164.346
8347 Bienes Entregados a Terceros	2.411.874	2.381.758	30.116
8355 Ejecución de proyectos de inversión	7.027.688	7.027.688	-
89 Deudoras por Contra	- 51.570.575	- 11.376.113	- 40.194.462
8905 Derechos Contingentes Por el contra			
8915 Deudoras de Control por Contra	- 51.570.575	- 11.376.113	- 40.194.462

CUENTAS DE ORDEN ACREDITADORAS

	-	-	-
91 RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	2.530.682	2.530.682	-
9120 Litigios y mecanismos alternativos en solución	2.530.682	2.530.682	-
93 ACREDITADORAS POR EL CONTRARIO	422.114	422.114	-
9355 Ejecución de proyectos	-	-	-
9390 Litigios y mecanismos alternativos e solución	422.114	422.114	-
99 ACREDITADORAS POR EL CONTRARIO	- 2.952.796	- 2.952.796	-
9905 Litigios y mecanismos alternativos e solución	- 2.530.682	- 2.530.682	-
9915 Acreedoras de control por el contra	- 422.114	- 422.114	-

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALVARO CARRILLO
Alcalde

W. Giraldo /

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: WILLIAN GIRALDO RESTREPO
T.P. 51055 - T



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
NIT: 891.900.493.2

PAGINA [1]

CÓDIGO:
MAHP.263.103

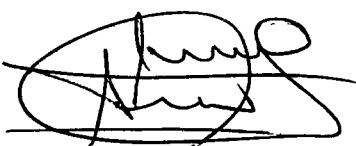
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
CONSOLIDADO
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

Código	Concepto	Periodo 2014	Periodo 2013	Aumento O Disminución
	INGRESOS OPERACIONALES			
41	Ingresos Fiscales	86.899.295	89.010.763	-2.111.468
4105	Tributarios	23.784.890	30.539.732	6.754.842
4110	No tributarios	20.740.271	19.954.121	786.150
4195	Devociones, descuentos y amnistias	3.641.170	10.585.611	6.944.441
		596.551	-	596.551
43	Venta de Servicios	44.340	35.554	8.786
4305	Venta de Servicios Educativos	44.340	35.554	8.786
4395	Devoluciones Rebajas y Descuentos			
44	Transferencias	61.550.129	56.913.357	4.636.772
4408	Sistema General de Participaciones	41.766.919	39.555.464	2.211.455
4413	Sistema General de regalías	78.655	17.334	61.321
4421	Del sistema General de Seguridad Social	15.540.433	14.993.059	547.374
4428	Otras transferencias corrientes	4.164.122	2.347.500	1.816.622
47	Fondos Recibidos	1.519.936	1.522.120	2.184
4705	Fondos Recibidos	1.519.936	1.522.120	2.184
	GASTOS OPERACIONALES	68.797.973	63.382.056	5.415.917
51	De administración	10.471.362	8.886.238	1.585.124
5101	Sueldos y salarios	5.664.938	6.098.291	433.353
5102	Contribuciones imputadas	1.565.261	-	1.565.261
5103	Contribuciones efectivas	950.015	994.553	44.538
5104	Aportes sobre la nómina	189.411	213.493	24.082
5111	Generales	2.100.942	1.573.458	527.484
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	795	6.443	5.648
53	Provisiones, depreciaciones y amortizaciones	364.365	563.508	199.143
5302	Provision para protección de inversiones	-	242.659	242.659
5314	Provision para contingencias	364.365	320.849	43.516
54	Transferencias	467.737	289.934	177.803
5401	Transferencias al sector privado	428.924	-	428.924
5423	Otras transferencias	38.813	289.934	251.121
55	Gasto público social	55.974.573	52.120.256	3.854.317
5501	Educacion	26.012.673	22.559.121	3.453.552
5502	Salud	26.127.319	24.777.315	1.350.004
5503	Agua Potable y Saneamiento Básico	310.000	8.000	302.000
5504	Vivienda			
5505	Recreacion y deporte	334.978	219.666	115.312
5506	Cultura	256.045	171.544	84.501
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	2.496.089	3.777.465	1.281.376

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA NIT: 891.900.493.2	PAGINA [2] CÓDIGO: MAHP.263.103
	ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL CONSOLIDADO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014 (Cifras en miles de pesos)	VERSIÓN 3

5508	Medio Ambiente	200.309	226.311	26.002
5550	Subsidios asignados	237.160	380.834	143.674
57	OPERACIONES INSTITUCIONALES	1.519.936	1.522.120	2.184
5705	Fondos Entregados	1.519.936	1.522.120	2.184
63	COSTOS DE VENTAS DE SERVICIOS	992.338	1.023.696	31.358
6305	Servicios Educativos	992.338	1.023.696	31.358
EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL		17.108.984	24.605.011	7.496.027
48	OTROS INGRESOS	703.391	7.601.469	6.898.078
4805	Financieros	247.092	114.130	132.962
4808	Otros Ingresos Ordinarios	4.853	65.355	60.502
4810	Extraordinarios	164.014	177.044	13.030
4815	Ajuste de ejercicios anteriores	287.432	7.244.940	6.957.508
58	OTROS GASTOS	5.562.226	1.932.388	3.629.838
5801	Intereses	1.640.648	2.093.157	452.509
5802	Comisiones	10.450	1.251	9.199
5805	Financieros	9.839	6.399	3.440
Pérdida por el método de Participación				
5806	Patrimonial	1.787.341	-	1.787.341
5810	Extraordinarios	6.376	2.498	3.878
5815	Ajustes de ejercicios anteriores	2.107.572	170.917	2.278.489
EXCEDENTE (DÉFICIT) NO OPERACIONAL		- 4.858.835	5.669.081	10.527.916
EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO		12.250.149	30.274.092	18.023.943



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALVARO CARRILLO
Alcalde



FIRMA CONTADOR
NOMBRE: WILLIAM GIRALDO RESTREPO
T.P. 51055 - T



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
NIT: 891.900.493.2

PAGINA [1]

CÓDIGO:
MAHP.263.103

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CONSOLIDADO
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2013

413.553.054 ✓

VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE 2014

(47.558.889) ✓

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2014

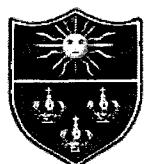
365.994.165 ✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES (2)

	Período 2014	Período 2013	Variación
TOTAL VARIACIONES	365.994.165	413.553.054	(47.558.889)
INCREMENTOS:	6.631.376	6.630.676	700
3120 SUPERAVIT POR DONACION	6.631.376 ✓	6.630.676 ✓	700
DISMINUCIONES:	359.190.717	406.750.306	(47.559.589)
3105 CAPITAL FISCAL	118.815.704 ✓	146.885.410 ✓	(28.069.706)
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	12.250.149 ✓	30.274.092 ✓	(18.023.943)
3115 SUPERAVIT POR VALORIZACIÓN	205.321.164 ✓	206.032.143 ✓	(710.979)
3125 PATRIMONIO PUBLICO INCORPORADO	23.717.399 ✓	23.740.184 ✓	(22.785)
3128 PROVISIONES, AGOTAMIENTO, DEPRECIACIONES Y -	913.699 ✓	-181.523 ✓	(732.176)
PARTIDAS SIN VARIACIÓN	172.072	172.072	-
3117 SUPERAVIT POR EL METODO DE PARTICIPACION P/	172.072 ✓	172.072 ✓	-

FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALVARO CARRILLO
Alcalde

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: WILLIAN GIRALDO RESTREPO
T.P. 51055 - T



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
NI: 891.900.493.2

PAGINA [1]

CÓDIGO:
MAHP. 263.18.F.07

INDICADORES FINANCIEROS
CONSOLIDADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

VERSIÓN 3

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 continue funcionando .

1. RAZÓN CORRIENTE

Per. 2014

Per. 2013

Activo Corriente o circulante

55.144.239

5,38

94.052.975

7,35

Pasivo Corriente o circulante

10.245.764

12.804.137

Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo al 30 de septiembre de 2014 tiene \$5,38 para respaldar la obligación.

2. CAPITAL DE TRABAJO

Per. 2014

Per. 2013

Activo Corriente - Pasivo Corriente

55.144.239

10.245.764

AC

PC

44.898.475

94.052.975

12.804.137

81.248.838

Indica que el municipio como entidad agregadora a septiembre de 2014, tiene \$44.898.475 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.

3. SOLIDEZ

Per. 2014

Per. 2013

Activo Total

413.455.114

8,71

460.052.602

9,89

Pasivo Total

47.460.949

46.499.548

Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$8,71 en activos por cada peso que adeuda.



**MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
Ni: 891.900.493.2**

PAGINA [2]

CÓDIGO:
MAHP. 263.18.F.07

INDICADORES FINANCIEROS
CONSOLIDADOS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014

VERSIÓN 3

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	Per. 2014	Per. 2013
Pasivo Total	<u>47.460.949</u>	<u>46.499.548</u>
Activo Total	413.455.114	460.052.602

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		Per. 2014	Per. 2013
Pasivo Corriente	10.245.764	0,22	12.804.137
Pasivo Total	47.460.949		46.499.548

3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL		Per. 2014	Per. 2013
<u>Capital Contable</u>	<u>118.815.704</u>	2,50	<u>146.885.410</u>
Pasivo Total	47.460.949		46.499.548

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Ni: 891.900.493.2	PAGINA [3] CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07
	INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014	VERSIÓN 3

4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO

	Per. 2014		Per. 2013
Pasivo No Corriente	<u>37.215.185</u>	0,78	<u>33.695.411</u>
Pasivo Total	<u>47.460.949</u>		<u>46.499.548</u> 0,72

Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,78 debe ser cubierto a Largo Plazo.

5. APALANCAMIENTO

	Per. 2014		Per. 2013
Pasivo Total	<u>47.460.949</u>	0,13	<u>46.499.548</u>
Patrimonio	<u>365.994.165</u>		<u>413.553.054</u> 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 adeudan \$0,13

6. DE PROPIEDAD

	Per. 2014		Per. 2013
Patrimonio	<u>365.994.165</u>	0,89	<u>413.553.054</u>
Activo Total	<u>413.455.114</u>		<u>460.052.602</u> 0,90

Significa que por cada peso invertido en los activos para el desarrollo de las funciones de cometido estatal, 0,89 corresponde al municipio de Cartago

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Ni: 891.900.493.2	PAGINA [4] CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07
	INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014	VERSIÓN 3

7. PROTECCION AL PASIVO	Per. 2014	Per. 2013
Patrimonio	<u>365.994.165</u>	7,71
Pasivo Total	<u>47.460.949</u>	<u>413.553.064</u> 8,89 46.499.548

Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$7,71 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.

2. RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Per. 2014	Per. 2013
Utilidad Neta*100	<u>12.250.149</u> 2,963%	<u>30.274.092</u> 6,581%
Activo Total	<u>413.455.114</u>	<u>460.052.602</u>

Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una ganancia de 2,963%

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Ni: 891.900.493.2	PAGINA [5] CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07
	INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014	VERSIÓN 3

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)

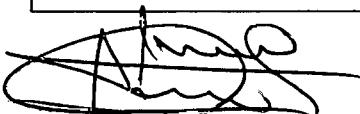
	Per. 2014		Per. 2013	
Rentas por Cobrar * 365	<u>19.668.503</u>	301,83	<u>52.769.510</u>	630,68
Ingresos Operacionales	23.784.890		30.539.732	

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 301,83 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)

	Per. 2014		Per. 2013	
Cuentas por pagar * 365	<u>6.421.112</u>	98,54	<u>7.451.565</u>	89,06
Ingresos Operacionales	23.784.890		30.539.732	

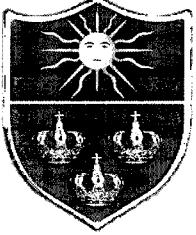
Significa que el municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional demora 98,54 días en promedio en el pago de sus cuentas.



FIRMA REPRESENTANTE LEGAL
NOMBRE: ALVARO CARRILLO
Alcalde

FIRMA CONTADOR
NOMBRE: WILLIAN GIRONDO RESTREPO
T.P. 51055 - T



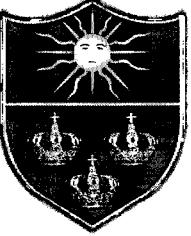
	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1] CÓDIGO:MAHP.263.44.12
	C E R T I F I C A C I O N	VERSION 4

EL SUSCRITO ALCALDE MUNICIPAL Y EL CONTADOR GENERAL DEL MUNICIPIO DE CARTAGO

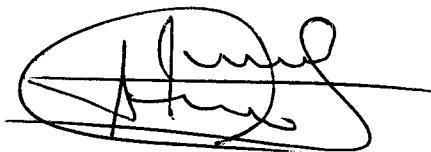
CERTIFICAN:

Que los saldos de la información contenida en los Estados Financieros con corte a Septiembre 30 de 2014, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, que la contabilidad se elaboró conforme a la normativa señalada en el Régimen de Contabilidad Pública, y que la información revelada refleja en forma fidedigna la situación financiera, económica, social y ambiental de la entidad contable pública, además de que se han verificado las afirmaciones contenidas en los estados contables básicos:

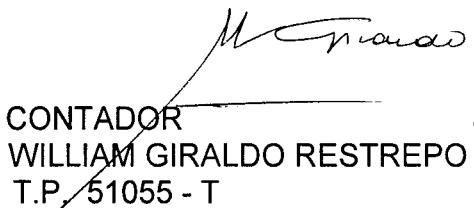
- a) Que los hechos, transacciones y operaciones han sido reconocidos y realizados por la entidad contable publica durante el periodo contable.
- b) Que los hechos económicos se revelan conforme a lo establecido en el Régimen de Contabilidad Pública.
- c) Que el valor total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costos y cuentas de orden ha sido revelado en los estados contables básicos hasta la fecha de corte, por la entidad contable pública.
- d) Que el valor de los activos representan un potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos representan hechos pasados que implican un flujo de salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido estatal de la entidad contable publica en la fecha de corte.
- e) Que utilizando el proceso de agregación de la información contable se le agrego a la información contable del ente territorial la de las doce (12) instituciones educativas consolidada.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nit: 891.900.493.2	PAGINA [1]
		CÓDIGO:MAHP.263.44.12
	CERTIFICACION	VERSION 4

La presente certificación se expide conforme a lo establecido en el numeral 3895 del régimen de Contabilidad Pública el día 30 de Junio de 2013.



REPRESENTANTE LEGAL
ALVARO CARRILLO
Alcalde Municipal



CONTADOR
WILLIAM GIRALDO RESTREPO
T.P. 51055 - T

