	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Ni: 891.900.493.2	PAGINA [1]
	CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07	
INDICADORES FINANCIEROS A 30 JUNIO DE 2014 (Cifras en miles de pesos)		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
<u>Activo Corriente o circulante</u>	<u>53.569.087</u>	<u>90.191.544</u>
Pasivo Corriente o circulante	8.409.260	17.520.888

Indica que el Municipio de Cartago por cada peso que debe a corto plazo al 31 de marzo de 2014 tiene \$6,37 para respaldar la obligación.

2. CAPITAL DE TRABAJO	Per. 2014	Per. 2013
Activo Corriente - Pasivo Corriente	AC 53.569.087 8.409.260 45.159.827	PC 90.191.544 17.520.888 72.670.656

Indica que el municipio tiene \$45.159.827 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.

3. SOLIDEZ	Per. 2014	Per. 2013
Activo Total	<u>410.374.195</u>	<u>431.016.483</u>
Pasivo Total	45.638.997	51.436.824

Significa que el municipio dispone de \$8,99 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 A 31 DE JUNIO DE 2014 (Cifras en miles de pesos)	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

45.638.997

0,11

51.436.824

0,12

Activo Total

410.374.195

431.016.483

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

8.409.260

0,18

17.520.888

0,34

Pasivo Total

45.638.997

51.436.824

Significa que por cada peso que el municipio debe, \$ 0,18 debe ser cubierto a Corto Plazo.

3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL

Per. 2014

Per. 2013

Capital Contable

115.205.523

2,52

119.869.610

2,33

Pasivo Total

45.638.997

51.436.824

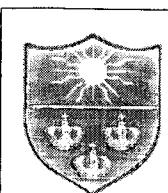
Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$2,52 por parte del municipio

www.cartago.gov.co

CAM Centro de Administración Municipal
Calle 8 # 6-52 - PBX. 2114101 - Fax. 2127784



Ag1



MUNICIPIO DE CARTAGO
VALLE DEL CAUCA
Nº: 891.900.493.2

PAGINA [3]

CÓDIGO:
MAHP. 263.18.F.07

INDICADORES FINANCIEROS
A 31 DE JUNIO DE 2014
(Cifras en miles de pesos)

VERSIÓN 3

4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO

	Per. 2014		Per. 2013	
Pasivo No Corriente	<u>37.229.737</u>	0,82	<u>33.915.936</u>	0,66
Pasivo Total	<u>45.638.997</u>		<u>51.436.824</u>	

Significa que por cada peso que el municipio debe, \$ 0,82 debe ser cubierto a Largo Plazo.

5. APALANCAMIENTO

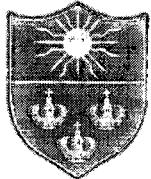
	Per. 2014		Per. 2013	
Pasivo Total	<u>45.638.997</u>	0,13	<u>51.436.824</u>	0,14
Patrimonio	<u>364.735.198</u>		<u>379.579.659</u>	

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>364.735.198</u>	0,89	<u>379.579.659</u>	0,88
Activo Total	<u>410.374.195</u>		<u>431.016.483</u>	

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 A 30 DE JUNIO DE 2014 (Cifras en miles de pesos)	VERSIÓN 3

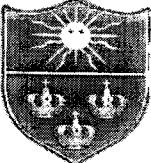
7. PROTECCION AL PASIVO		Per. 2014	Per. 2013
<u>Patrimonio</u>		<u>364.735.198</u>	<u>379.579.659</u>
Pasivo Total		7,99 45.638.997	7,38 51.436.824
Significa que el municipio dispone de \$7,99 para respaldar el Pasivo Total			

C - INDICADORES DE RENDIMIENTO, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD

Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los Activos de la Municipio.

Mientras más alto sea este índice, mayor es el apalancamiento financiero de la Administración Municipal.

2. RENTABILIDAD DEL ACTIVO		Per. 2014	Per. 2013
<u>Utilidad Neta*100</u>		<u>14.549.793</u>	<u>25.804.226</u>
Activo Total		3,545% 410.374.195	5,987% 431.016.483
Significa que el Activo Total del municipio en su círculo operacional, obtiene una pérdida de 3,545%			

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Nº: 891.900.493.2	PAGINA [5]
	INDICADORES FINANCIEROS A 30 DE JUNIO DE 2014 (Cifras en miles de pesos)	CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07
		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)

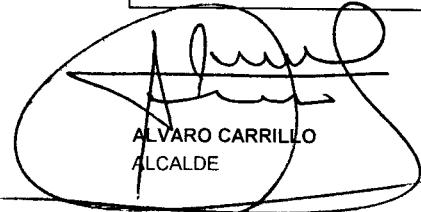
	Per. 2014	Per. 2013
Rentas por Cobrar * 365	<u>20.050.006</u> 369,18	<u>51.770.736</u> 648,44
Ingresos Operacionales	19.823.180	29.141.245

Significa que el municipio cobra la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 369,18 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)

	Per. 2014	Per. 2013
Cuentas por pagar * 365	<u>4.963.749</u> 91,40	<u>8.700.950</u> 108,98
Ingresos Operacionales	19.823.180	29.141.245

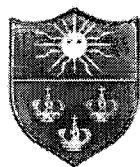
Significa que el municipio en su circulo operacional demora 91,4 días en promedio en el pago de sus cuentas.



ALVARO CARRILLO
ALCALDE



WILLIAM GIRALDO RESTREPO
CONTADOR
TP: 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 JUNIO 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	<u>91.942.403</u>	10,49	<u>128.153.836</u>	9,38
Pasivo Corriente o circulante	8.761.078		13.661.289	

Indica que el Municipio de Cartago, como entidad agregadora, por cada peso que debe a corto plazo al 31 de Marzo de 2014 tiene \$ 10,49 para respaldar la obligación.

2. CAPITAL DE TRABAJO

Per. 2014

Per. 2013

Activo Corriente - Pasivo Corriente		AC	PC	
91.942.403	8.761.078	83.181.325	128.153.836	13.661.289

Indica que el municipio como entidad agregadora a marzo de 2014, tiene \$ 83181325 como margen de seguridad para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.

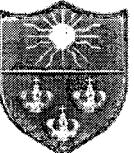
3. SOLIDEZ

Per. 2014

Per. 2013

Activo Total	<u>415.203.775</u>	9,09	<u>457.354.881</u>	9,80
Pasivo Total	45.677.817		46.690.034	

Significa que el municipio, como entidad agregadora, dispone de \$ 9,09 en activos por cada peso que adeuda.

	MUNICIPIO DE CARTAGO VALLE DEL CAUCA Ni: 891.900.493.2 INDICADORES FINANCIEROS CONSOLIDADOS A 30 DE JUNIOE 2014	PAGINA [2] CÓDIGO: MAHP. 263.18.F.07 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
<u>Pasivo Total</u>		<u>45.677.817</u>	0,11
Activo Total		415.203.775	<u>46.690.034</u> 457.354.881

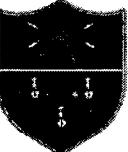
Significa que por cada peso que el municipio tiene invertido en cada uno de los Activos, \$0,11 han sido financiados por terceros, bancos, proveedores, etc

2. ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO		Per. 2014	Per. 2013
<u>Pasivo Corriente</u>		<u>8.761.078</u>	0,19
Pasivo Total		45.677.817	<u>13.661.289</u> 46.690.034

Significa que por cada peso que el municipio como entidad agregadora adeuda, \$ 0,19 debe ser cubierto a Corto Plazo.

3. PROTECCION AL PASIVO TOTAL		Per. 2014	Per. 2013
<u>Capital Contable</u>		<u>118.820.155</u>	2,60
Pasivo Total		45.677.817	<u>146.885.410</u> 46.690.034

Indica que por cada peso que se le adeuda a los acreedores, se cuenta con \$ 2,60 por parte del municipio como entidad agregadora.

	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 JUNIO DE 2014	VERSIÓN 3

4. CONCENTRACION ENDEUDAMIENTO LARGO PLAZO

	Per. 2014		Per. 2013
Pasivo No Corriente	<u>36.916.739</u>	0,81	<u>33.028.745</u>
Pasivo Total	<u>45.677.817</u>		<u>46.690.034</u>

Significa que por cada peso que el municipio adeuda, \$ 0,81 debe ser cubierto a Largo Plazo.

5. APALANCAMIENTO

	Per. 2014		Per. 2013
Pasivo Total	<u>45.677.817</u>	0,12	<u>46.690.034</u>
Patrimonio	<u>369.525.958</u>		<u>410.664.847</u>

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 \$ 0,12

6. DE PROPIEDAD

	Per. 2014		Per. 2013
Patrimonio	<u>369.525.958</u>	0,89	<u>410.664.847</u>
Activo Total	<u>415.203.775</u>		<u>457.354.881</u>

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 JUNIO DE 2014	VERSIÓN 3

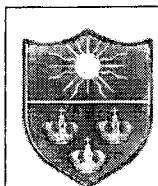
7. PROTECCION AL PASIVO		Per. 2014	Per. 2013
<u>Patrimonio</u>	<u>369.525.958</u>	8,09	<u>410.664.847</u>
Pasivo Total	45.677.817		46.690.034
Significa que el municipio como entidad agregadora, dispone de \$ 8,09 para respaldar el Pasivo Total			

C - INDICADORES DE RENDIMIENTO, RENTABILIDAD O LUCRATIVIDAD

Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los Activos de la Municipio.

Mientras más alto sea este índice, mayor es el apalancamiento financiero de la Administración Municipal.

2. RENTABILIDAD DEL ACTIVO		Per. 2014	Per. 2013
<u>Utilidad Neta*100</u>	<u>15.626.302</u>	3,764%	<u>23.377.611</u>
Activo Total	415.203.775		457.354.881
Significa que el Activo Total del municipio como entidad agregadora, en su círculo operacional obtiene una ganancia de 3,764%			



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 JUNIO 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>20.050.006</u>	369,18	<u>54.717.189</u>	800,78
Ingresos Operacionales	19.823.180		24.940.434	

Significa que el municipio recupera la cartera de predial e industria y comercio, en promedio cada 454,33 días.

2. ROTACION DE CUENTAS POR PAGAR (DIAS)

	Per. 2014		Per. 2013	
Cuentas por pagar * 365	<u>5.002.420</u>	92,11	<u>8.312.830</u>	121,66
Ingresos Operacionales	19.823.180		24.940.434	

Significa que el municipio como entidad agregadora, en su circulo operacional demora 132,95 días en promedio en el pago de sus cuentas.

ALVARO CARRILLO
ALCALDE

WILLIAN GIRALDO RESTREPO
CONTADOR
TB 51055-T