



PERSONERIA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

PROCESO GESTION FINANCIERA

| | |
|---------|-------------|
| CODIGO | FT-GFBG-028 |
| FECHA | 30/09/2021 |
| VERSION | 01 |
| PAGINAS | 01 DE 02 |

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS
NIT. 816.000.158-5

INDICADORES FINANCIEROS
TERCER TRIMESTRE DE 2021

1. INDICADORES DE LIQUIDEZ

RELACION CORRIENTE O DE LIQUIDEZ **47.56**

| | |
|-------------------------|-----------------------|
| ACTIVO CORRIENTE | 254,143,196.00 |
| PASIVO CORRIENTE | 5,343,783.00 |

La interpretación de estos resultados nos dice que por cada peso de pasivo corriente, la entidad cuenta con \$47.56 de respaldo en el activo corriente

Es un índice aceptado de liquidez a corto plazo, que indica en que proporción las obligaciones a corto plazo, están cubiertas por activos corrientes que se esperan convertir a efectivo en un periodo de tiempo igual o inferior al vencimiento de las mismas, o sea que la entidad cuenta con la suficiente liquidez para el pago de las obligaciones a corto plazo.

CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE **248,799,413.00**

El capital de trabajo es el excedente de los activos corrientes (una vez cancelados los pasivos corrientes) que le quedan a la entidad en calidad de fondos permanentes para atender las necesidades de operación normal de la entidad en marcha.

2. INDICADORES DE ACTIVIDAD

ROTACION DE CARTERA

| | | |
|--|-------------------------|------------------|
| Cuentas por cobrar brutas * 360 | 39,259,433.00 | 14133395880 |
| Ingresos | 1,058,810,423.00 | 1,058,810,423.00 |

13.34837245

Las Cuentas por cobrar son de transferencias pendientes por pagar de la vigencia 2017. las cuales fueron llevadas a comité para tratar su situación.



PERSONERÍA MUNICIPAL DE
DOSQUEBRADAS
"UN CAMINO HACIA LA EXCELENCIA"

PROCESO GESTION FINANCIERA

| | |
|---------|-------------|
| CODIGO | FT-GFBG-028 |
| FECHA | 30/09/2021 |
| VERSION | 01 |
| PAGINAS | 01 DE 02 |

PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS

NIT. 816.000.158-5

**INDICADORES FINANCIEROS
TERCER TRIMESTRE DE 2021**

3. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

ENDEUDAMIENTO SOBRE ACTIVOS TOTALES

| | | |
|---------------------|-----------------------|------|
| TOTAL PASIVO | 5,343,783.00 | 0.01 |
| TOTAL ACTIVO | 393,065,969.00 | |

Este indicador puede interpretarse de la siguiente manera: por cada peso que la entidad tiene en el activo, debe 0.01 o sea que la participación de los acreedores al interior de la entidad se refleja en un porcentaje bajo, representados principalmente en obligaciones laborales.

APALANCAMIENTO

| | | |
|---------------------|-----------------------|-------------|
| TOTAL PASIVO | 5,343,783.00 | 0.013782505 |
| PATRIMONIO | 387,722,186.00 | |

Con este indicador se puede determinar el grado de compromiso de la entidad con los acreedores.

El mayor o menor riesgo que conlleva cualquier nivel de endeudamiento, depende de varios factores dentro de la entidad, tales como la capacidad de pago de la entidad a corto y largo plazo, como la calidad de activos que posee la entidad tanto corrientes como fijos.

PAULA ANDREA RAMIREZ PAREJA
Contadora

LENITH PARRA VANEGAS
FINANCIERA