

Matriz de Análisis de Liquidez Inmediata

2021 - 2025 y al 31 de marzo de 2026

1. Disponibilidad (Activos Líquidos)

Cuenta Contable	Saldo Corriente						Disponibilidad	Observaciones
	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Cuenta Unica Municipal CUM	111.651.409,02	145.896.220,88	94.585.920,34	68.928.141,85	104.674.655,61	180.704.803,76	Inmediata	Efectivo en Cuenta Única del Tesoro aperturada en BCB
Cuentas Fiscales y Otras en la Banca Privada M/N	5.839.679,26	8.923.399,33	3.405.283,68	2.207.156,12	8.576.352,84	50.018.181,92	Inmediata	Fondos en cuentas fiscales apertura das en la Banca Privada
Fondos Rotativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.706.000,00	Inmediata	Fondos fijos para gastos menores
Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	20.240.359,54	22.832.419,04	676.757,40	14.886.844,80	10.778.702,58	0,00	Inmediata	No se tiene Saldo
Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo	90.649,66	12.197.262,26	3.553.120,01	282.779,46	331.299,26	281.299,26		
Fondos en Depósito por Garantías y Otros	10.426.525,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	< 30 días	No se tiene Saldo
TOTAL DISPONIBLE (A)	148.248.623,12	189.849.301,51	102.221.081,43	86.304.922,23	124.361.010,29	236.710.284,94		

2. Obligaciones (Pasivos)

Cuenta Contable	Saldo Corriente						Prioridad	Observaciones
Cuentas a Pagar a Corto Plazo	113.290.955,68	100.887.895,34	46.409.719,28	87.817.482,54	65.671.569,69	32.575.982,85	Alta	Pago de gastos de servicios varios del GAMLP
Contratistas a Pagar a Corto Plazo	74.225.352,81	77.935.063,34	56.044.844,71	78.372.613,37	65.675.123,41	39.939.103,57	Alta	Deuda a pagar a los contratistas y empresas constructoras
Sueldos y Salarios a Pagar a Corto Plazo	43.275.207,28	2.250.228,36	1.723.424,12	2.735.894,86	642.192,44	36.466.068,23	Crítica	Sueldos a pagar
Aportes y Retenciones a Pagar a Corto Plazo	22.788.545,14	18.392.186,01	10.711.277,91	7.750.934,80	7.111.126,04	19.843.135,62	Crítica	Retenciones de sueldos a pagar
Impuestos y Otros Derechos Obligatorios a Pagar a C. Plazo	135.117,53	89.025,48	5.502,23	34.945,88	6.407,48	19.019,56	Crítica	Obligación Tributaria de forma mensual
Amortización, Intereses y Comisiones de Deuda Pública a Pagar	120.698.995,03	10.710.450,04	11.608.885,56	10.246.272,00	9.512.645,39	2.482.924,62	Media	Saldo adeudados a capital de obligaciones suscritas de convenios y créditos externos
Fondos Recibidos en Custodia y en Garantía	36.951.800,94	68.934.978,38	84.770.600,50	59.089.297,51	76.380.860,15	32.219.037,15	Alta	Cuenta Inmovilizado ligado estrictamente al efectivo
Deuda Administrativa de Ejercicios Anteriores	40.383.927,63	20.047.040,81	38.891.717,04	17.282.789,61	10.904.244,45	23.983.776,50	Alta	Deuda de contratistas gestiones anteriores

Deuda Documentada a Pagar a Corto Plazo	40.880,00	120.417.230,40	117.147.218,90	125.110.209,41	122.362.346,32	100.187.029,58	Media	Pago en la gestión 2026 por Contrato de Prestamos y Convenios Subsidiarios suscritos por el GAMLP
TOTAL CXP (B)	451.790.782,04	419.664.098,16	367.313.190,25	388.440.439,98	358.266.515,37	287.716.077,68		

Capital de Trabajo Neto o Disponible (A-B)	-303.542.158,92	-229.814.796,65	-265.092.108,82	-302.135.517,75	-233.905.505,08	-51.005.792,74	
Ratio de Liquidez Inmediata (Prueba de Efectivo):	0,33	0,45	0,28	0,22	0,35	0,82	

0,41

