



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE ABRIL DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual 30/04/2020	Periodo anterior 30/04/2019	código	PASIVO	Periodo actual 30/04/2020	Periodo anterior 30/04/2019
	ACTIVO CORRIENTE	11.889.550.636	17.913.136.399		PASIVO CORRIENTE	927.173.825	1.729.117.174
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5.937.864.091	12.080.431.107	23	Prestamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	828.121.028	1.329.802.733
13	Cuentas por cobrar	5.902.933.437	4.252.355.142	25	Beneficios a los empleados	99.052.797	129.459.813
14	Prestamos por cobrar	0	0	27	Provisiones	0	0
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	28	Otros pasivos	0	269.854.628
19	Otros activos	43.507.427	1.595.104.499		PASIVO NO CORRIENTE	30.641.678.310	22.497.017.602
	ACTIVO NO CORRIENTE	86.348.649.890	80.601.123.033	23	Prestamos por pagar	1.197.845.293	1.497.538.256
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576
13	Cuentas por cobrar	1.315.386.831	1.491.617.711	25	Beneficios a los empleados	28.307.022.564	20.316.967.830
14	Prestamos por cobrar	34.380.289	38.026.544	27	Provisiones	354.398.877	0
16	Propiedades, planta y equipo	48.828.106.299	48.347.807.073	28	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.553.441.946	13.155.136.574		TOTAL PASIVO	31.468.862.135	24.226.134.837
19	Otros activos no corrientes	19.619.334.545	17.568.735.131		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	98.238.200.526	98.514.259.432	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	66.769.348.392	74.286.124.596
					TOTAL PATRIMONIO	66.769.348.392	74.286.124.596
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	98.238.200.526	98.514.259.432
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Activos contingentes	1.597.605.816	1.659.018.313	81	Pasivos contingentes	1.914.453.976	514.897.256
83	Deudoras de control	1.575.237.070	1.327.296.776	83	Acreedoras de control	1.151.144.627	-2.093.085.698
89	Deudoras por contra (CR)	-3.162.842.896	-2.996.316.089	89	Acreedoras por contra (DB)	-3.065.598.603	1.576.198.432

IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130671-T



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 DE ABRIL DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		30/04/2020	30/04/2019			30/04/2020	30/04/2019
	ACTIVO CORRIENTE	11.889.586.646	17.913.136.399		PASIVO CORRIENTE	927.173.825	1.729.117.174
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	5.937.864.091	12.060.431.107				
1105	Caja	16.010.376	23.828.905				
1110	Depósitos en instituciones financieras	5.921.853.715	12.036.602.203				
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0				
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	24	Cuentas por pagar	828.121.028	1.329.802.733
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0				
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	696.253.251	1.031.046.845
1233	metodo de	0	0	2403	Transferencias por pagar	0	152.500.000
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	51.564.197	95.948.620
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2424	Descuentos de nomina	13.477.593	11.982.223
				2430	Subsidios asignados	24.679.028	0
13	Cuentas por cobrar	5.902.933.437	4.252.355.142	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	10.146.603	11.733.961
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.252.057.311	2.063.768.617	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2460	Créditos judiciales	0	0
1311	Ingresos no tributarios	110.880.736	106.025.362	2480	Administración y prestación de servicios de sal	6.292.160	9.310.000
1314	Regalias	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	25.708.196	17.281.084
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	3.539.995.390	2.082.561.163				
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0				
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0				
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	25	Beneficios a los empleados	99.052.797	129.459.813
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	99.052.797	129.459.813
19	Otros activos corrientes	43.553.437	1.595.104.469	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	27.352.886	18.380.842	2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral c	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0
1908	Recursos entregados en administración	16.200.551	1.576.723.627	2515	Otros beneficios posempleo	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0				

1926	Derechos en fideicomiso	0	0	0	0	27 Provisiones	0	0	0
1970	Activos intangibles	0	0	0	0	2701 Litigios y demandas	0	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	2701 Otras Provisiones	0	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		86,348,649,890	80,601,123,033						
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0	0	29 Otros pasivos	0	269,854,628	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	0	0	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
1221	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0	2902 Recursos recibidos en administración	0	269,854,628	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0	2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	0	0	2917 Anticipo de impuestos	0	0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0	0	0	2919 Bonos pensionales	0	0	0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	0	0				
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de	0	0	0	0				
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	0	0				
1280	Deterioro acumulado de Inversiones (cr)	0	0	0	0				
PASIVO NO CORRIENTE		30,641,678,310	22,497,017,862						
13	Cuentas por cobrar	1,316,386,831	1,491,617,711			23 Préstamos por pagar	1,197,846,293	1,497,638,266	0
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0	0	2314 Financiamiento interno de largo plazo	1,197,846,293	1,497,638,266	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0	0	2317 Financiamiento externo de largo plazo	0	0	0
1311	Ingresos no tributarios	2,314,017,647	2,413,134,906			24 Cuentas por pagar	682,411,576	682,411,576	0
1314	Regalías	0	0	0	0	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0	0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	0	0	2403 Transferencias por pagar	0	0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0	2407 Recursos a favor de terceros	0	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	71,960,723	230,360,990			2424 Descuentos de nominas	0	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1,070,591,539	-1,151,878,186			2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0	0
14	Préstamos por cobrar	34,380,269	38,026,644			2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
1415	Préstamos concedidos	153,314,011	156,925,176			2460 Créditos judiciales	682,411,576	682,411,576	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-118,933,742	-117,898,632						
15	Inventarios	0	5,246,681						
1514	Materiales y suministros	0	5,246,681						
16	Propiedades, planta y equipo	48,826,106,299	48,347,607,073			2480 Administración y prestación de servicios de sal	0	0	0
1605	Terrenos	13,993,961,657	13,993,961,657			2490 Otras cuentas por pagar	0	0	0
1615	Construcciones en curso	1,890,363,498	1,710,946,191			25 Beneficios a los empleados	28,307,022,564	20,316,967,830	0
1635	Bienes muebles en bodega	280,000	0			2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	141,594,622	125,414,079	0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0			2514 Beneficios posempleo-pensiones	28,165,427,942	20,191,553,751	0
1640	Edificaciones	32,369,012,090	30,440,574,899						
1645	Plantas, ductos y turnetes	6,715,801,602	6,715,801,602			27 Provisiones	354,398,877	0	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0			2701 Litigios y demandas	354,398,877	0	0
1655	Maquinaria y equipo	120,009,930	104,460,730			2790 Provisiones diversas	0	0	0
1660	Equipo medico y científico	0	0						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	212,777,960	213,209,360						
1670	Equipos de comunicación y computación	88,858,632	84,844,902						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,116,641,920	1,128,228,374						



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 30 DE ABRIL DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)

Codigo	Descripción	Periodo actual 30/04/2020	Periodo anterior 30/04/2019
4	INGRESOS	10.157.965.352	10.998.927.325
41	Ingresos fiscales	1.865.828.779	1.947.470.090
4105	Tributarios	1.492.803.234	1.500.710.147
4110	No tributarios	399.359.336	446.759.942
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-26.333.791	0
44	Transferencias y Subvenciones	8.292.136.573	9.051.457.236
4408	Sistema general de participaciones	4.148.599.812	3.821.773.130
4413	Sistema general de regalías	427.891.505	482.262.606
4421	Sistema general de seguridad social en salud	2.608.666.713	2.103.989.582
4428	Otras transferencias	1.106.978.543	2.643.431.918
5	GASTOS	8.050.216.096	8.628.560.700
51	Gastos de administración y de operación	671.992.782	653.374.189
5101	Sueldos y salarios	225.240.235	224.389.667
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	71.901.082	73.674.903
5104	Aportes sobre la nomina	10.882.800	12.752.100
5107	Prestaciones sociales	81.831.602	53.634.777
5108	Gastos de personal diversos	27.660.087	68.324.907
5111	Generales	254.476.976	202.966.653
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	0	17.651.182
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y prov	647.781.585	681.742.952
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	559.606.358	597.203.852
5364	Depreciación de bienes de uso público	87.028.558	83.392.432
5366	Amortización de activos intangibles	1.146.668	1.146.668
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	120.000.000	327.500.000
5423	Otras transferencias	120.000.000	327.500.000
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	6.610.441.729	6.965.943.558
5501	Educación	355.162.443	771.425.753
5502	Salud	4.935.760.584	4.574.218.112
5503	Agua potable y saneamiento básico	333.858.193	267.168.060

		Periodo actual	Periodo anterior
5504	Vivienda	32.715.466	161.263.671
5505	Recreación y deporte	0	20.000.000
5506	Cultura	409.481.038	301.932.666
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	435.137.178	759.807.373
5508	Medio ambiente	17.039.600	47.547.238
5550	Subsidios entregados	91.287.226	62.580.686
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	2.107.749.257	2.370.366.626
48	Otros ingresos	57.776.127	88.416.669
4802	Financieros	20.328.668	49.011.264
4808	Ingresos diversos	37.447.458	39.405.405
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	34.139.521	41.189.647
5802	Comisiones	35.700	5.767
5804	Financieros	34.103.821	41.183.880
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.131.385.863	2.417.593.648



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
CONTADOR TP. N° 130671-T

**MUNICIPIO DE YOLOMBO
INDICES FINANCIEROS
A ABRIL 30 DE 2020**

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

11.889.596.646 /	927.173.825	12,82
------------------	-------------	-------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$ 12.82 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

11.889.596.646 5245681,02 /	927.173.825	12,82
-----------------------------	-------------	-------

Por cada peso que debe la institución tiene \$12.82 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

5.937.864.091 /	1.510.532.604	3,93
-----------------	---------------	------

Por cada peso que deben tienen \$3.93 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

7.218.320.268 /	84.649.711	85,27
-----------------	------------	-------

La cartera se está recuperando cada 85 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

11.889.596.646 -	927.173.825	\$10.962.422.821
------------------	-------------	------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$10.962.376.811

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

31.468.852.135 /	98.238.246.536	32,03
------------------	----------------	-------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 32.03%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS

66.769.348.391

98.238.246.536

67,97%

Los activos son financiados por el patrimonio en un 67.97%

8. UTILIDAD O DEFICIT OPERACIONAL

EXCEDENTE OPERACIONAL/ INGRESOS OPERACIONALES

2.107.749.257 /

10.157.965.352

20,75%

El Municipio esta obteniendo un resultado operacional del 20.75%

9. DEFICT NETO

EXCEDENTES DEL EJERCICIO / TOTAL INGRESOS

2.131.385.863 /

10.157.965.352

20,98%

El Municipio esta obteniendo un resultado neto acumulado del 20.98%


MARYCELLY AGUDELO BARRIENTOS
Contadora
T.P 130671-T