



MUNICIPIO DE YOLOMBO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 DE MAYO DE 2023
 (Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO		Periodo actual 31/05/2023	Periodo anterior 31/05/2022	PASIVO		Periodo actual 31/05/2023	Periodo anterior 31/05/2022
código				código			
	ACTIVO CORRIENTE	22.207.459.694	19.408.118.582		PASIVO CORRIENTE	2.687.243.297	2.019.747.354
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	9.095.903.502	8.955.693.751				
1105	Caja	500.000	1.912.239				
1110	Depósitos en instituciones financieras	9.095.403.502	8.953.781.512				
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	1.446.343.920	964.078.763
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	1.172.230.867	780.527.141
1233	por el método de	0	0	2403	Transferencias por pagar	40.000.000	0
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	86.964.878	50.987.491
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2424	Descuentos de nomina	19.408.224	22.344.860
13	Cuentas por cobrar	11.244.201.136	9.515.539.612	2430	Subsidios asignados	27.270.815	32.413.367
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	1.459.248.696	1.314.235.374	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	21.993.040	2.105.258
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
1311	Ingresos no tributarios	611.537.848	325.156.353	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	1.473.555	1.215.054
1314	Regalias	0	0	2460	Créditos judiciales	0	0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de salud	1.040.000	3.259.000
1337	Transferencias por cobrar	9.173.414.592	7.876.147.885	2490	Otras cuentas por pagar	75.962.541	71.226.593
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0				

1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0	0				
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	5.245.681			192.134.747	147.193.479
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681	5.245.681			192.134.747	147.193.479
19	Otros activos corrientes	1.862.109.375	931.639.538					
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a la	65.135.920	108.382.743					
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	12.765.205	40.616.628					
1906	Avances y anticipos entregados	35.727.709	221.697.651					
1908	Recursos entregados en administracion	1.302.074.922	254.826.413					
1909	Depósitos entregados en garantía	446.405.619	306.116.102					
1926	Derechos en fideicomiso	0	0					
1970	Activos intangibles	0	0					
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0					
	ACTIVO NO CORRIENTE	83.763.393.629	84.827.642.264				1.048.764.630	908.475.113
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0			0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0	0				
	Inversiones de administracion de liquidez a valor de							
	mercado (valor razonable) con cambios en el							
1221	resultado	0	0	0			602.359.011	602.359.011
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el	0	0	0			446.405.619	306.116.102
	mercado (valor razonable) con cambios en el							
1223	Inversiones de administracion de liquidez a costo	0	0	0			0	0
	amortizado							
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	0	0	0			0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0	0			0	0
	Inversiones en asociadas contabilizadas por el							
1230	metodo de	0	0	0			0	0
	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas							
1233	por el metodo de	0	0	0			0	0
1234	Instrumentos derivados con fines de especulacion	0	0	0			0	0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	0			0	0
13	Cuentas por cobrar	3.087.466.535	2.086.972.914				27.199.298.542	23.391.387.903
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0			2.883.353.836	689.177.994
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0			2.883.353.836	689.177.994
1311	Ingresos no tributarios	2.211.311.690	1.931.667.380				0	0
1314	Regalias	0	0	0			682.411.576	682.411.576
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	0				

1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	38.776.158	4.297.943	0	2403	Transferencias por pagar	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	2.123.124.368	1.203.935.138	0	2407	Recursos a favor de terceros	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.285.745.681	-1.052.927.546	0	2424	Descuentos de nomina	0	0
14	Préstamos por cobrar	7.133.716	8.365.199	0	2430	Subsidios asignados	0	0
1415	Préstamos concedidos	127.355.651	137.023.831	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-120.221.935	-128.658.632	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	682.411.576	682.411.576
15	Inventarios	0	0	0				
1514	Materiales y suministros	0	0	0				
16	Propiedades, planta y equipo	43.187.063.584	45.181.684.564	0	2480	Administración y prestación de servicios de salud	0	0
1605	Terrenos	14.394.293.657	14.394.293.657	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0
1615	Construcciones en curso	2.406.928.687	1.527.884.108	0	25	Beneficios a los empleados	23.484.134.253	21.670.399.456
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	0	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	72.889.213	111.928.595
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	33.413.206.223	33.413.206.223	0	2514	Beneficios posempleo-pensiones	23.411.245.040	21.558.470.861
1640	Edificaciones	7.745.091.334	7.745.091.334	0	27	Provisiones	149.398.877	349.398.877
1645	Plantas, ductos y tuneles	0	0	0	2701	Litigios y demandas	149.398.877	349.398.877
1650	Redes, líneas y cables	213.165.468	213.165.468	0	2790	Provisiones diversas	0	0
1655	Maquinaria y equipo	231.100.039	206.449.557	0	29	Otros pasivos	0	0
1660	Equipo medico y científico	116.410.090	112.499.610	0	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	1.599.582.685	1.494.928.686	0	2902	Recursos recibidos en administración	0	0
1670	Equipos de comunicación y computación	31.000.000	31.000.000	0	2903	Depósitos recibidos en garantía	0	0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	-11.637.194.701	-11.438.854.079	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	-5.326.799.898	-2.518.260.000	0	2917	Anticipo de impuestos	0	0
1681	Bienes de arte y cultura	0	0	0	2919	Bonos pensionales	0	0
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	16.456.721.146	16.919.548.586	0				
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	0	49.000.000	0	TOTAL PASIVO	29.886.541.839	25.411.135.257	
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.456.721.146	16.919.548.586	0	PATRIMONIO			
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en co	0	49.000.000	0	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	76.084.311.484	78.824.625.589
1710	Bienes de uso Público en servicio	20.527.115.811	20.527.115.811	0				
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000	98.428.000	0				
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entreg	0	0	0				
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (c	-4.168.822.665	-3.754.995.224	0				
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y cultu	0	0	0				
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0	0				
19	Otros activos	21.025.008.648	20.631.071.001	0				
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.391.900.719	18.452.731.819	0				
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0				

1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0	0	0	82.615.085.335
1908	Recursos entregados en administracion	0	0	0	0	-7.530.448.626
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	0	0	3.504.743.854
1926	Derechos en fideicomiso	1.633.107.950	2.178.339.183	0	0	0
1951	Propiedades de inversion	0	0	0	0	0
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversion (C)	0	0	0	0	0
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversion (C)	0	0	0	0	-2.505.069.080
1970	Activos intangibles	0	0	0	0	76.084.311.484
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0	0	0	
1986	Activos diferidos	0	0	0	0	
	TOTAL ACTIVO	105.970.853.323	104.235.760.846			105.970.853.323
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	Activos contingentes	0	0	0	0	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	2.150.197.063	1.732.784.294	0	0	-1.655.449.814
8190	Otros activos contingentes	700.000.000	800.000.000	0	0	-1.655.449.814
83	Deudoras de control	1.450.197.063	932.784.294	0	0	0
8315	Bienes y derechos retirados	3.830.886.460	1.266.134.469	0	0	0
8347	Bienes entregados a terceros	2.206.725.149	1.256.634.469	0	0	0
8355	Ejecución de proyectos de inversión	1.624.161.311	9.500.000	0	0	-768.819.580
8371	sanearamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0	0	0	0	-768.819.580
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	0	0	768.819.580
89	Deudoras por contra (CR)	-5.981.083.523	-2.998.918.763			3.449.447.689
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-2.150.197.063	-1.732.784.294	0	0	1.655.449.814
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-3.830.886.460	-1.266.134.469	0	0	1.793.997.875
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					104.235.760.846
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	Pasivos contingentes					
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto					
9149	Liquidación provisional de bonos pensionales					
9190	Otros pasivos contingentes					
93	Acreedoras de control					
9390	Otras cuentas acreedoras de control					
99	Acreedoras por el contra (DB)					
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)					
9915	Acreedoras de control por el contra (DB)					

Juan Antonio Ochoa Gómez

IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL

Mary Celcy Agudelo Barrientos

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