



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual 31/07/2021	Periodo anterior 31/07/2020	código	PASIVO	Periodo actual 31/07/2021	Periodo anterior 31/07/2020
	ACTIVO CORRIENTE	10.267.864.310	11.713.736.807		PASIVO CORRIENTE	1.401.649.769	1.198.007.908
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7.030.195.222	6.068.522.483	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	648.955.767	1.066.283.482
13	Cuentas por cobrar	8.931.092.483	5.587.918.347	25	Beneficios a los empleados	150.334.992	131.724.426
14	Préstamos por cobrar	0	0	27	Provisiones	0	0
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	29	Otros pasivos	602.359.011	0
19	Otros activos	301.330.924	52.050.298		PASIVO NO CORRIENTE	22.814.702.848	30.264.350.241
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.659.682.097	87.249.667.636	23	Préstamos por pagar	835.130.870	1.083.221.945
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	882.411.576	882.411.576
13	Cuentas por cobrar	1.347.467.520	1.334.681.111	25	Beneficios a los empleados	20.947.761.525	28.144.317.843
14	Préstamos por cobrar	21.284.400	33.387.415	27	Provisiones	349.398.877	354.398.877
16	Propiedades, planta y equipo	45.621.309.238	48.511.292.844	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.759.544.043	16.724.358.050		TOTAL PASIVO	24.216.352.618	31.462.358.148
19	Otros activos no corrientes	20.909.956.895	20.645.948.216		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	100.927.426.407	98.963.404.442	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	76.711.073.789	67.501.046.294
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		TOTAL PATRIMONIO	76.711.073.789	67.501.046.294
81	Activos contingentes	1.625.038.779	1.587.605.816		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100.927.426.407	98.963.404.442
83	Deudoras de control	1.388.285.957	1.575.237.070	91	Pasivos contingentes	-1.755.449.814	1.914.453.976
89	Deudoras por contra (CR)	-3.011.324.736	-3.162.842.886	93	Acreedoras de control	-1.704.444.982	1.030.750.218
				99	Acreedoras por contra (DE)	3.459.894.776	-2.945.204.194

IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

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



MUNICIPIO DE YOLOBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2021
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		31/07/2021	31/07/2020		31/07/2021	31/07/2020
	ACTIVO CORRIENTE	16.267.864.310	11.713.734.805	PASIVO CORRIENTE	1.401.649.769	1.198.007.908
		7.030.195.222	6.068.522.483			
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	2.724.721	15.252.130			
1105	Caja	7.027.470.501	6.053.270.353			
1110	Depósitos en instituciones financieras	0	0			
1133	Equivalentes al efectivo	0	0			
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	23 Préstamos por pagar	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2313 Financiamiento interno de corto plazo	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2316 Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0			
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0	24 Cuentas por pagar	648.955.767	1.066.283.482
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0			
1233	metodo de	0	0	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	457.791.762	888.100.751
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2403 Transferencias por pagar	40.000.000	0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2407 Recursos a favor de terceros	71.650.850	92.408.957
				2424 Descuentos de nominas	28.617.817	15.225.641
				2430 Subsidios asignados	25.599.727	32.655.756
13	Cuentas por cobrar	8.931.092.483	5.587.916.344	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	13.308.043	10.991.861
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.147.509.069	2.184.557.731	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	101.138
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2445 Impuesto al valor agregado - IVA	853.991	0
1311	Ingresos no tributarios	186.612.404	0	2460 Créditos judiciales	0	0
1314	Regalías	0	0	Administración y prestación de servicios de		
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	2480 salud	3.259.000	11.045.500
1337	Transferencias por cobrar	6.583.333.014	3.402.456.276	2490 Otras cuentas por pagar	7.874.577	15.753.877
1384	Otras cuentas por cobrar	13.637.997	902.337			
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			

1514	Materialles y suministros	5.245.681	5.245.681				150.334.992	131.724.426
19	Otros activos corrientes	301.330.924	52.050.296				150.334.992	131.724.426
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	0	35.612.098				0	0
1906	Avances y anticipos entregados	284.872.764	0				0	0
1908	Recursos entregados en administracion	16.458.160	16.438.198				0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0				0	0
1926	Derechos en fideicomiso	0	0				0	0
1970	Activos intangibles	0	0				0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0				0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.659.562.097	87.249.667.637				0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0				602.359.011	0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0				0	0
1221	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0				602.359.011	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0				0	0
1223	Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	0	0				0	0
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	0	0				0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0				0	0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el metodo de	0	0				0	0
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el metodo de	0	0				0	0
1234	Instrumentos derivados con fines de especulacion	0	0				0	0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0				0	0
13	Cuentas por cobrar	1.347.467.520	1.334.681.110				835.130.870	1.083.221.945
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0				835.130.870	1.083.221.945
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0				0	0
1311	Ingresos no tributarios	2.584.288.239	2.332.227.828				0	0
1314	Regalias	0	0				0	0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0				0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	0	73.044.822				0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0				0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.296.820.718	-1.070.591.540				0	0
14	Préstamos por cobrar	21.284.400	33.387.415				0	0
1415	Préstamos concedidos	150.642.154	152.321.157				0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-129.367.754	-118.933.742				682.411.576	682.411.576
15	Inventarios	0	0				0	0

25 Beneficios a los empleados

2511 Beneficios a los empleados a corto plazo
2512 Beneficios a los empleados a largo plazo
Beneficios por terminacion del vinculo laboral
2513 o contractual
2514 Beneficios posempleo - pensiones
2515 Otros beneficios posempleo

27 Provisiones

2701 Litigios y demandas
2701 Otras Provisiones

29 Otros pasivos

2901 Avances y anticipos recibidos

2902 Recursos recibidos en administracion
2903 Depósitos recibidos en garantía

2910 Ingresos recibidos por anticipado
2917 Anticipo de impuestos
2919 Bonos pensionales

PASIVO NO CORRIENTE

23 Préstamos por pagar

2314 Financiamiento interno de largo plazo
2317 Financiamiento externo de largo plazo

24 Cuentas por pagar

2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales
2403 Transferencias por pagar
2407 Recursos a favor de terceros
2424 Descuentos de nomina
2430 Subsidios asignados

2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre

2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar
2460 Créditos judiciales

1514	Materiales y suministros	0	0	0		0
16	Propiedades, planta y equipo	45.621.309.238	48.511.292.845		Administración y prestación de servicios de salud	0
1605	Terrenos	14.394.293.657	13.993.961.657		2490 Otras cuentas por pagar	0
1615	Construcciones en curso	1.049.391.309	1.988.111.706			
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000		25 Beneficios a los empleados	28.144.317.843
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0		2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	135.562.935
1640	Edificaciones	33.413.206.223	32.369.012.090		2514 Beneficios posempleo-pensiones	28.017.545.588
1645	Plantas, ductos y tuneles	7.745.091.334	6.715.801.602			
1650	Redes, líneas y cables	0	0		27 Provisiones	349.398.877
1655	Maquinaria y equipo	127.515.620	120.009.930		2701 Litigios y demandas	349.398.877
1660	Equipo médico y científico	0	0		2790 Provisiones diversas	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	209.277.960	212.777.960			
1670	Equipos de comunicación y computación	100.214.699	102.358.632		29 Otros pasivos	0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.130.428.686	1.130.428.686			
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9.900.000	9.900.000			
1681	Bienes de arte y cultura	31.000.000	31.000.000			
	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo					
1685	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-10.071.030.250	-8.162.349.418		2901 Avances y anticipos recibidos	0
1695		-2.518.260.000	0		2902 Recursos recibidos en administración	0
					2903 Depósitos recibidos en garantía	0
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.759.544.043	16.724.388.050		2910 Ingresos recibidos por anticipado	0
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	375.633.104	6.796.013.584		2917 Anticipo de impuestos	0
1710	Bienes de uso Público en servicio	19.702.599.141	12.906.585.557			
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000	98.428.000		2919 Bonos pensionales	0
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados a tercero	0	0			
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)					
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales (cr)	-3.417.116.202	-3.076.669.091		TOTAL PASIVO	24.216.352.618
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0		PATRIMONIO	31.462.358.149
19	Otros activos	20.909.956.895	20.645.948.217			
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.105.098.970	19.010.362.614			
1906	Avances y anticipos entregados	0	0		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	67.501.044.293
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0		3105 Capital fiscal	82.615.085.335
1908	Recursos entregados en administración	0	0		3109 Resultados de ejercicios anteriores	-10.135.001.521
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0		3110 Resultado del ejercicio	3.219.661.801
1926	Derechos en fideicomiso	1.804.857.925	1.629.165.621		Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0
1951	Propiedades de inversión	0	0		Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación	0

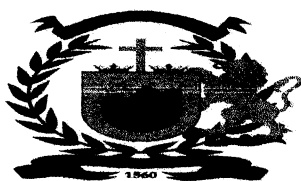
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	1.011.328.174	-6.369.289.976
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0	0		
1970	Activos intangibles	0	0	21.900.000		
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	-15.480.018		
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0		
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0	0		
1986	Activos diferidos	0	0	0		
	TOTAL ACTIVO	100.927.426.407	98.963.402.442		100.927.426.407	98.963.402.441
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	Activos contingentes	-0	-0	1.587.605.816	0	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.100.000.000	1.100.000.000	1.100.000.000	-1.755.449.814	1.914.453.976
8190	Otros activos contingentes	487.605.816	487.605.816	487.605.816	0	0
83	Deudoras de control	1.575.237.070	1.575.237.070	1.575.237.070	0	0
8315	Bienes y derechos retirados	820.453.070	820.453.070	820.453.070		
8347	Bienes entregados a terceros	754.784.000	754.784.000	754.784.000		
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0	0	0		
8371	saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0	0	0		
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	0		
99	Deudoras por contra (CR)	-3.162.842.886	-3.162.842.886	-3.162.842.886	3.459.894.776	-3.065.598.603
9905	Activos contingentes por contra (cr)	-1.587.605.816	-1.587.605.816	-1.587.605.816	1.755.449.814	-1.914.453.976
8915	Deudoras de control por contra.(cr)	-1.575.237.070	-1.575.237.070	-1.575.237.070	1.704.444.962	-1.151.144.627
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				100.927.426.407	98.963.402.441
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
91	Pasivos contingentes				0	0
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos					
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)					
	TOTAL PATRIMONIO				76.711.073.789	67.501.044.293
	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados				1.011.328.174	-6.369.289.976



IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



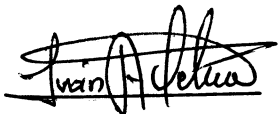
MARY CELL YAGUELO BARRIENTOS
CONTADOR TP. N° 130671-T



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 31 DE JULIO DE 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

Código	Descripción	Periodo actual 31/07/2021	Periodo anterior 31/07/2020
4	INGRESOS	20.246.192.920	16.676.266.990
41	Ingresos fiscales	3.430.721.378	2.531.118.376
4105	Tributarios	2.669.522.739	1.920.424.563
4110	No tributarios	761.198.639	637.042.805
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	0	-26.348.992
44	Transferencias y Subvenciones	16.815.471.542	14.145.148.613
4408	Sistema general de participaciones	7.618.686.751	7.116.051.383
4413	Sistema general de regalías	734.749.509	590.144.656
4421	Sistema general de seguridad social en salud	4.709.275.992	4.466.063.669
4428	Otras transferencias	3.752.759.290	1.972.888.905
5	GASTOS	17.075.015.497	14.744.886.355
51	Gastos de administración y de operación	1.494.285.902	1.327.830.541
5101	Sueldos y salarios	441.606.143	392.334.025
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	161.999.777	120.086.158
5104	Aportes sobre la nómina	20.132.900	20.177.600
5107	Prestaciones sociales	124.910.862	149.661.905
5108	Gastos de personal diversos	251.195.656	42.177.657
5111	Generales	436.547.385	560.707.118
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	57.893.178	42.686.077
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y p	1.412.359.535	1.153.780.086
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.180.729.210	999.454.787
5364	Depreciación de bienes de uso público	231.630.324	152.318.630
5366	Amortización de activos intangibles	0	2.006.669
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	610.844.010	210.000.000
5423	Otras transferencias	610.844.010	210.000.000
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	13.557.526.050	12.053.275.729
5501	Educación	879.239.542	812.442.420

		Periodo actual	Periodo anterior
5502	Salud	10.033.125.220	8.736.132.832
5503	Agua potable y saneamiento básico	571.803.942	422.405.830
5504	Vivienda	34.559.361	47.238.780
5505	Recreación y deporte	0	0
5506	Cultura	138.839.236	479.009.309
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.658.333.387	1.177.370.414
5508	Medio ambiente	40.297.429	158.684.938
5550	Subsidios entregados	201.327.934	219.991.206
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.171.177.423	1.931.380.634
48	Otros ingresos	85.987.748	121.698.134
4802	Financieros	43.721.128	51.889.966
4808	Ingresos diversos	42.266.621	69.808.168
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	37.503.370	57.044.747
5802	Comisiones	5.702.669	71.400
5804	Financieros	31.800.701	56.973.347
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3.219.661.801	1.996.034.022



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

**MUNICIPIO DE YOLOMBO
INDICES FINANCIEROS
A JULIO 31 DE 2021**

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

16.267.864.310 /	1.401.649.769	11,61
------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$11,61 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

16.267.864.310 5245681,02 /	1.401.649.769	11,60
-----------------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe la institución tiene \$11,60 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

7.030.195.222 /	1.331.367.343	5,28
-----------------	---------------	-------------

Por cada peso que deben tienen \$5,28 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

10.278.560.003 /	74.985.900	137
------------------	------------	------------

La cartera se está recuperando cada 137 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

16.267.864.310 -	1.401.649.769	\$14.866.214.541
------------------	---------------	-------------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$14.866.214.541

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

24.216.352.618 /	100.927.426.407	23,99
------------------	-----------------	--------------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 23,99%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS

76.711.073.789	100.927.426.407	76,01%
----------------	-----------------	--------

Los activos son financiados por el patrimonio en un 76,01%

8. UTILIDAD O DEFICIT OPERACIONAL

EXCEDENTE OPERACIONAL/ INGRESOS OPERACIONALES		
3.171.177.423 /	20.246.192.920	15,66%

El Municipio esta obteniendo un resultado operacional del 15,66%

9. DEFICT NETO

EXCEDENTES DEL EJERCICIO / TOTAL INGRESOS		
3.219.661.801 /	20.246.192.920	15,90%

El Municipio esta obteniendo un resultado neto acumulado del 15,90%



MARYCELLY ACUDELE BARRIENTOS
Contadora
T.P 130671-T