




MUNICIPIO DE YOLOMBO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE JULIO DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual 31/07/2020	Periodo anterior 31/07/2019	código	PASIVO	Periodo actual 31/07/2020	Periodo anterior 31/07/2019
	ACTIVO CORRIENTE	11.713.736.807	13.193.161.124		PASIVO CORRIENTE	1.198.007.903	1.331.970.446
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.088.522.483	8.315.804.931	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	1.066.283.482	803.595.928
13	Cuentas por cobrar	5.587.918.347	3.113.650.573	25	Beneficios a los empleados	131.724.426	126.089.434
14	Préstamos por cobrar	0	0	27	Provisiones	0	0
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	29	Otros pasivos	0	402.285.088
19	Otros activos	52.050.298	1.758.459.839		PASIVO NO CORRIENTE	30.284.350.241	22.226.907.648
	ACTIVO NO CORRIENTE	87.249.667.636	84.835.765.649	23	Préstamos por pagar	1.083.221.945	1.380.288.308
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	682.411.578	682.411.578
13	Cuentas por cobrar	1.334.881.111	2.762.289.184	25	Beneficios a los empleados	28.144.317.843	20.153.207.863
14	Préstamos por cobrar	33.387.415	38.897.071	27	Provisiones	354.398.877	0
16	Propiedades, planta y equipo	48.511.282.844	49.025.012.832	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.724.358.050	14.983.789.064		TOTAL PASIVO	31.482.358.148	23.557.877.994
19	Otros activos no corrientes	20.645.948.216	18.025.727.396		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	98.963.404.442	98.028.916.672	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	67.501.046.294	74.471.038.678
					TOTAL PATRIMONIO	67.501.046.294	74.471.038.678
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	98.963.404.442	98.028.916.672
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
81	Activos contingentes	1.587.605.816	1.659.019.313	91	Pasivos contingentes	1.914.453.978	-514.887.256
83	Deudoras de control	1.575.237.070	1.449.330.383	93	Acreedoras de control	1.030.750.218	216.722.278
89	Deudoras por contra (CR)	-3.162.842.886	-3.108.349.696	99	Acreedoras por contra (DB)	-2.945.204.194	298.164.978


IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL


MARY DELLY AGUDELO PARRIENTOS
 CONTADOR T.P. N.º 46671-T



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 DE JULIO DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Período actual	Período anterior	código	PASIVO	Período actual	Período anterior
		31/07/2020	31/07/2019			31/07/2020	31/07/2019
	ACTIVO CORRIENTE	11.713.734.805	14.345.039.310		PASIVO CORRIENTE	1.198.407.908	1.331.970.445
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.068.522.483	8.315.804.931				
1105	Caja	15.252.130	6.068.928				
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.053.270.353	8.309.736.003				
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	23	Préstamos por pagar	0	0
				2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0				
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	24	Cuentas por pagar	1.066.283.482	803.596.925
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0				
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	888.100.751	621.942.025
1233	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2403	Transferencias por pagar	0	0
1234	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	92.408.957	120.966.837
1280				2424	Descuentos de nómina	15.225.641	13.928.364
				2430	Subsidios asignados	32.655.756	0
13	Cuentas por cobrar	5.587.916.344	4.265.528.759	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	10.991.861	27.100.104
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.184.557.731	1.941.519.636	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	101.138	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2460	Créditos judiciales	0	9.540.000
1311	Ingresos no tributarios	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de sal	11.045.500	0
1314	Regalías	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	15.753.877	10.099.595
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	3.402.456.276	2.324.009.122				
1384	Otras cuentas por cobrar	902.337	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				
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681				
19	Otros activos corrientes	52.050.296	1.758.459.939	25	Beneficios a los empleados	131.724.426	126.089.434
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	35.612.098	26.901.814	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	131.724.426	126.089.434
1906	Avances anticipados entregados	0	0	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
1908	Recursos entregados en administración	16.438.198	1.731.558.125	2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0
				2515	Otros beneficios posempleo	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	87.249.667.637	83.683.877.362						
12	Inversiones e instrumentos derivados								
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	0	0				
1221	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0				
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0				
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	0	0				
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	0	0				
1227	método de participación patrimonial	0	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				
13	Cuentas por cobrar	1.334.681.110	1.610.410.997						
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0	0				
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0	0				
1311	Ingresos no tributarios	2.332.227.828	2.452.115.414						
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	73.044.822	310.173.769						
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0				
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.070.591.540	-1.151.878.186						
14	Préstamos por cobrar	33.387.415	38.937.071						
1415	Préstamos concedidos	152.321.157	156.835.703						
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-118.933.742	-117.898.632						
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681						
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681						
16	Propiedades, planta y equipo	48.511.292.845	49.025.012.832						
1605	Terrenos	13.993.961.657	13.993.961.657						
1615	Construcciones en curso	1.988.111.706	2.773.191.895						
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	0						
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0						
1640	Edificaciones	32.369.012.090	30.440.574.899						
1645	Plantas, ductos y tuneles	6.715.801.602	6.715.801.602						
1650	Redes, líneas y cables	0	0						
1655	Maquinaria y equipo	120.009.930	115.035.730						
1660	Equipo médico y científico	0	0						
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	212.777.960	224.059.360						
1670	Equipos de comunicación y computación	102.358.632	93.683.732						
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.130.428.686	1.128.228.374						
	PASIVO NO CORRIENTE	30.264.360.241	22.225.907.548						
	23 Préstamos por pagar	1.083.221.945	1.390.288.309						
	2314 Financiamiento interno de largo plazo	1.083.221.945	1.390.288.309						
	2317 Financiamiento externo de largo plazo	0	0						
	24 Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576						
	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0						
	2403 Transferencias por pagar	0	0						
	2407 Recursos a favor de terceros	0	0						
	2424 Descuentos de nomina	0	0						
	2430 Subsidios asignados	0	0						
	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0						
	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0						
	2460 Créditos judiciales	682.411.576	682.411.576						
	2480 Administración y prestación de servicios de sal	0	0						
	2490 Otras cuentas por pagar	0	0						
	25 Beneficios a los empleados	28.144.317.843	20.163.207.663						
	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	126.772.255	128.798.779						
	2514 Beneficios posempleo-pensiones	28.017.545.588	20.024.408.884						
	27 Provisiones	354.398.877	0						
	2701 Litigios y demandas	354.398.877	0						
	2790 Provisiones diversas	0	0						



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 31 DE JULIO DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)

Codigo	Descripción	Periodo actual 31/07/2020	Periodo anterior 31/07/2019
4	INGRESOS	16.676.266.990	17.765.911.272
41	Ingresos fiscales	2.531.118.376	2.884.557.474
4105	Tributarios	1.920.424.563	1.915.764.498
4110	No tributarios	637.042.805	1.006.880.784
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-26.348.992	-38.087.808
44	Transferencias y Subvenciones	14.145.148.613	14.881.353.799
4408	Sistema general de participaciones	7.116.051.383	6.406.395.672
4413	Sistema general de regalías	590.144.656	859.526.957
4421	Sistema general de seguridad social en salud	4.466.063.669	3.669.526.493
4428	Otras transferencias	1.972.888.905	3.945.904.677
5	GASTOS	14.744.886.355	15.936.282.132
51	Gastos de administración y de operación	1.327.830.541	1.263.297.951
5101	Sueldos y salarios	392.334.025	421.879.782
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	120.086.158	134.605.280
5104	Aportes sobre la nomina	20.177.600	22.936.100
5107	Prestaciones sociales	149.661.905	109.045.671
5108	Gastos de personal diversos	42.177.657	140.100.798
5111	Generales	560.707.118	342.276.853
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	42.686.077	92.453.466
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y prov	1.153.780.066	1.160.731.778
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	999.454.787	1.012.407.627
5364	Depreciación de bienes de uso público	152.318.630	146.317.482
5366	Amortización de activos intangibles	2.006.669	2.006.669
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	210.000.000	873.244.673
5423	Otras transferencias	210.000.000	873.244.673
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	12.053.275.729	12.639.007.730
5501	Educación	812.442.420	1.187.951.806
5502	Salud	8.736.132.832	8.018.070.351
5503	Agua potable y saneamiento básico	422.405.830	447.354.779

		Periodo actual	Periodo anterior
5504	Vivienda	47.238.780	603.876.175
5505	Recreación y deporte	0	36.364.450
5506	Cultura	479.009.309	416.963.227
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.177.370.414	1.628.590.669
5508	Medio ambiente	158.684.938	172.870.413
5550	Subsidios entregados	219.991.206	126.965.861
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.931.380.634	1.829.629.140
48	Otros ingresos	121.698.134	155.863.036
4802	Financieros	51.889.966	97.510.452
4808	Ingresos diversos	69.808.168	58.352.584
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	57.044.747	71.515.516
5802	Comisiones	71.400	146.532
5804	Financieros	56.973.347	71.368.984
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.996.034.022	1.913.976.660



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

**MUNICIPIO DE YOLOMBO
INDICES FINANCIEROS
A JULIO 31 DE 2020**

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

11.713.734.805 / 1.198.007.908 9,78

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$ 9.78 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

11.713.734.805 5245681,00 / 1.198.007.908 9,77

Por cada peso que debe la institución tiene \$9.77 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

6.068.522.483 / 1.748.695.058 3,47

Por cada peso que deben tienen \$3.47 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

6.922.597.455 / 79.410.795 87,17

La cartera se está recuperando cada 87 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

11.713.734.805 - 1.198.007.908 **\$10.515.726.897**

El Municipio posee un capital de trabajo de \$10.515.726.897

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

31.462.358.149 / 98.963.402.442 31,79

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 31.79%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS