



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

código	ACTIVO	Periodo actual 31/05/2021	Periodo anterior 31/05/2020	código	PASIVO	Periodo actual 31/05/2021	Periodo anterior 31/05/2020
	ACTIVO CORRIENTE	15.893.882.344	12.328.714.494		PASIVO CORRIENTE	1.547.243.767	1.225.407.697
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.715.820.536	6.266.408.112	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	794.864.384	1.113.883.057
13	Cuentas por cobrar	8.553.333.420	5.984.617.344	25	Beneficios a los empleados	150.020.373	111.524.640
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	619.482.707	60.443.357		PASIVO NO CORRIENTE	22.979.759.207	30.475.157.860
	ACTIVO NO CORRIENTE	83.766.567.686	86.307.949.084				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	23	Préstamos por pagar	872.123.920	1.181.749.752
13	Cuentas por cobrar	1.389.459.671	1.316.110.182	24	Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576
14	Préstamos por cobrar	21.661.066	34.174.423	25	Beneficios a los empleados	21.075.824.834	28.256.597.655
15	Inventarios	0	0	27	Provisiones	349.398.877	354.398.877
16	Propiedades, planta y equipo	44.576.770.872	48.780.758.623	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.450.091.032	16.531.678.589		TOTAL PASIVO	24.827.002.975	31.700.565.567
19	Otros activos no corrientes	21.318.585.045	19.645.227.268		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	99.660.450.030	98.634.663.578	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	75.123.447.056	66.934.088.022
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		TOTAL PATRIMONIO	75.123.447.056	66.934.088.022
81	Activos contingentes	1.625.038.779	1.587.605.816		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	99.660.450.030	98.634.663.578
83	Deudoras de control	1.386.285.957	1.575.237.070		CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
89	Deudoras por contra (CR)	-3.011.324.736	-3.162.842.896	91	Pasivos contingentes	-1.755.449.814	1.914.453.976
				93	Acreedoras de control	-2.283.489.444	1.151.696.750
				99	Acreedoras por contra (CR)	4.038.939.258	-3.086.150.726

Iván Antonio Ochoa Gómez
IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

Mary Celly Agudelo Barrientos
MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130871-T




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

ACTIVO		Periodo actual 31/05/2021	Periodo anterior 31/05/2020	PASIVO		Periodo actual 31/05/2021	Periodo anterior 31/05/2020
código				código			
ACTIVO CORRIENTE		15.893.882.344	12.326.714.494	PASIVO CORRIENTE		1.547.243.767	1.225.407.697
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.715.820.536	6.266.408.112				
1105	Caja	2.500.000	9.151.733				
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.713.320.536	6.257.256.380				
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	23 Préstamos por pagar	0	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	794.864.384	1.113.883.057	
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0				
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0				
1233	metodo de	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	572.438.418	852.102.362
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2403	Transferencias por pagar	0	30.000.000
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	62.200.106	56.885.534
				2424	Descuentos de nomina	27.461.063	13.125.283
				2430	Subsidios asignados	25.744.867	63.599.098
13	Cuentas por cobrar	8.553.333.420	5.994.617.344	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	16.219.812	7.561.891
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.279.255.354	2.238.221.024	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	149.726	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	269.517	0
1311	Ingresos no tributarios	161.607.071	110.880.736	2460	Créditos judiciales	0	0
1314	Regalias	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de sal	6.518.000	9.438.240
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	83.862.874	81.170.648
1337	Transferencias por cobrar	6.112.470.996	3.645.515.584				
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				
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681	25 Beneficios a los empleados	150.020.373	111.524.640	
				2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	150.020.373	111.524.640
19	Otros activos corrientes	619.482.707	60.443.357	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0

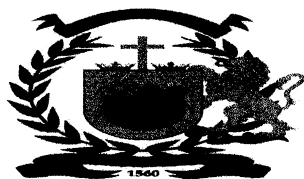
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	2.174.625	44.242.806	2513 Beneficios por terminación del vínculo laboral	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	2514 Beneficios posempleo - pensiones	0	0
1908	Recursos entregados en administración	617.308.082	16.200.551	2515 Otros beneficios posempleo	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0			
1926	Derechos en fideicomiso	0	0	27 Provisiones	0	0
1970	Activos intangibles	0	0	2701 Litigios y demandas	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	2701 Otras Provisiones	0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	83.756.567.686	86.307.949.084			
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	29 Otros pasivos	602.359.011	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0
1221	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	2902 Recursos recibidos en administración	602.359.011	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	2917 Anticipo de impuestos	0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0	2919 Bonos pensionales	0	0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0			
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de	0	0			
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0			
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	PASIVO NO CORRIENTE	22.979.759.207	30.475.157.860
13	Cuentas por cobrar	1.389.459.671	1.316.110.182			
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	23 Préstamos por pagar	872.123.920	1.181.749.752
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2314 Financiamiento interno de largo plazo	872.123.920	1.181.749.752
1311	Ingresos no tributarios	2.602.729.885	2.315.373.962	2317 Financiamiento externo de largo plazo	0	0
1314	Regalias	0	0			
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	24 Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576
1337	Transferencias por cobrar	0	0	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	23.550.505	71.327.759	2403 Transferencias por pagar	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	2407 Recursos a favor de terceros	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.236.820.718	-1.070.591.539	2424 Descuentos de nomina	0	0
14	Préstamos por cobrar	21.661.066	34.174.423	2430 Subsidios asignados	0	0
1415	Préstamos concedidos	151.017.196	153.108.165	2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-129.356.130	-118.933.742	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
15	Inventarios	0	0	2460 Créditos judiciales	682.411.576	682.411.576
1514	Materiales y suministros	0	0			
16	Propiedades, planta y equipo	44.576.770.872	48.780.758.623	2480 Administración y prestación de servicios de sal	0	0
1605	Terrenos	14.082.993.657	13.993.961.657	2490 Otras cuentas por pagar		
1615	Construcciones en curso	0	1.984.816.831	25 Beneficios a los empleados	21.075.824.834	28.256.597.655
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	136.312.100	127.711.899
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	2514 Beneficios posempleo-pensiones	20.939.512.734	28.128.885.756

1640	Edificaciones	33.413.206.223	32.369.012.090	0	
1645	Plantas, ductos y tuneles	7.745.091.334	6.715.801.602	0	
1650	Redes, líneas y cables	0	0		
1655	Maquinaria y equipo	127.515.620	120.009.930		27 Provisiones
1660	Equipo médico y científico	0	0		2701 Litigios y demandas
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	205.277.960	212.777.960		2790 Provisiones diversas
1670	Equipos de comunicación y computación	100.214.699	88.858.632		
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.130.428.686	1.116.641.920		
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		
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-9.750.877.307	-7.862.301.999		29 Otros pasivos
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-2.518.260.000	0		2901 Avances y anticipos recibidos
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.450.091.032	16.531.678.589		2902 Recursos recibidos en administración
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	0	6.559.807.408		2903 Depósitos recibidos en garantía
1710	Bienes de uso Público en servicio	19.702.599.141	12.906.585.557		2910 Ingresos recibidos por anticipado
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000	98.428.000		2917 Anticipo de impuestos
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados	0	0		2919 Bonos pensionales
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3.350.936.109	-3.033.142.376		
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales	0	0		
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0		TOTAL PASIVO
19	Otros activos	21.318.585.045	19.645.227.268		31 Patrimonio de las entidades de gobierno
1904	Plan de activos para beneficios posemplo	19.341.027.980	18.067.928.524		3105 Capital fiscal
1906	Avances y anticipos entregados	0	0		3109 Resultados de ejercicios anteriores
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0		3110 Resultado del ejercicio
1908	Recursos entregados en administración	0	0		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de referencia
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0		3148 Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de costo
1926	Derechos en fideicomiso	1.977.557.065	1.575.005.427		3151 Ganancias o pérdidas por planes de beneficios
1951	Propiedades de inversión	0	0		
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0		TOTAL PATRIMONIO
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
1970	Activos intangibles	0	17.200.000		
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	-14.906.684		
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0		
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0		
1986	Activos diferidos	0	0		
	TOTAL ACTIVO	99.650.450.030	98.634.663.578		
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0		
81	Activos contingentes	1.625.038.779	1.587.605.816		
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	800.000.000	1.100.000.000		
8190	Otros activos contingentes	825.038.779	487.605.816		
83	Deudoras de control	1.386.285.957	1.575.237.070		
8315	Bienes y derechos retirados	875.401.957	820.453.070		
8347	Bienes entregados a terceros	510.884.000	754.784.000		
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0	0		
8371	sanearamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0	0		

8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	4.038.939.258	-3.065.598.603
89	Deudoras por contra (CR)	-3.011.324.736	-3.162.842.886	1.755.449.814	-1.914.453.976
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-1.625.036.779	-1.587.605.816	2.283.489.444	-1.151.144.627
8915	Deudoras de control por contra.(cr)	-1.386.285.957	-1.575.237.070		


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

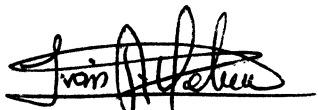

IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL



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

Codigo	Descripción	Periodo actual	Periodo anterior
		31/05/2021	31/05/2020
4	INGRESOS	13.592.250.967	12.499.143.880
41	Ingresos fiscales	2.812.960.146	2.150.155.527
4105	Tributarios	2.288.859.338	1.730.134.732
4110	No tributarios	524.100.808	446.354.587
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	0	-26.333.791
44	Transferencias y Subvenciones	10.779.290.821	10.348.988.352
4408	Sistema general de participaciones	5.530.126.083	5.224.355.185
4413	Sistema general de regalías	198.886.671	474.687.949
4421	Sistema general de seguridad social en salud	3.403.044.067	3.272.824.159
4428	Otras transferencias	1.647.234.000	1.377.121.060
5	GASTOS	11.835.877.561	10.231.249.245
51	Gastos de administración y de operación	1.063.221.316	868.504.493
5101	Sueldos y salarios	332.786.353	277.937.432
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	117.902.022	88.449.068
5104	Aportes sobre la nomina	13.814.600	14.399.600
5107	Prestaciones sociales	79.709.869	97.877.421
5108	Gastos de personal diversos	169.961.399	27.907.283
5111	Generales	323.084.231	361.933.689
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	25.962.841	0
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y p	1.026.026.499	809.632.618
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	860.576.267	699.407.368
5364	Depreciación de bienes de uso público	165.450.232	108.791.916
5366	Amortización de activos intangibles	0	1.433.335
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	535.844.010	150.000.000
5423	Otras transferencias	535.844.010	150.000.000
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	9.210.785.736	8.403.112.134
5501	Educación	595.445.542	544.225.782

		Periodo actual	Periodo anterior
5502	Salud	6.581.831.772	6.198.244.744
5503	Agua potable y saneamiento básico	507.023.936	359.335.027
5504	Vivienda	21.654.198	37.930.066
5505	Recreación y deporte	0	0
5506	Cultura	96.243.236	431.882.464
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.233.079.549	654.869.127
5508	Medio ambiente	25.412.571	21.738.600
5550	Subsidios entregados	150.094.932	154.886.324
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.756.373.406	2.267.894.635
48	Otros ingresos	58.909.337	70.553.627
4802	Financieros	26.940.072	26.858.026
4808	Ingresos diversos	31.969.265	43.695.602
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	27.548.810	42.312.769
5802	Comisiones	5.546.340	71.400
5804	Financieros	22.002.470	42.241.369
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	1.787.733.933	2.296.135.493



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

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

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

15.893.882.344 / 1.547.243.767 **10,27**

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$10,27 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

15.893.882.344 5245681,02 / 1.547.243.767 **10,27**

Por cada peso que debe la institución tiene \$10,27 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

6.715.820.536 / 1.477.275.960 **4,55**

Por cada peso que deben tienen \$4,55 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

9.942.793.091 / 50.341.670 **198**

La cartera se está recuperando cada 198 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

15.893.882.344 - 1.547.243.767 **\$14.346.638.577**

El Municipio posee un capital de trabajo de \$14.346.638.577

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

24.527.002.975 / 99.650.450.030 **24,61**

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 24.61%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS