



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2021
 (Expresado en Pesos Cdoombianes)

código	ACTIVO	Periodo actual 30/06/2021	Periodo anterior 30/06/2020	código	PASIVO	Periodo actual 30/06/2021	Periodo anterior 30/06/2020
ACTIVO CORRIENTE		15.974.631.617	12.019.775.229	PASIVO CORRIENTE		1.634.688.712	1.173.411.012
11 Efectivo y equivalentes al efectivo		6.485.294.757	6.437.080.921	23 Prestamos por pagar		0	0
12 Inversiones e instrumentos derivados		0	0	24 Cuentas por pagar		863.816.555	1.050.073.978
13 Cuentas por cobrar		9.174.461.542	5.521.274.694	25 Beneficios a los empleados		168.413.147	123.337.034
14 Prestamos 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		309.629.637	56.193.933	PASIVO NO CORRIENTE		22.672.994.466	30.388.748.204
ACTIVO NO CORRIENTE		84.971.242.486	87.230.700.773	23 Prestamos por pagar		857.297.127	1.166.009.317
12 Inversiones e instrumentos derivados		0	0	24 Cuentas por pagar		682.411.576	682.411.576
13 Cuentas por cobrar		1.391.413.017	1.422.690.561	25 Beneficios a los empleados		20.983.886.886	28.185.928.434
14 Prestamos por cobrar		21.432.733	34.134.423	27 Provisiones		349.398.877	354.388.877
15 Inventarios		0	0	29 Otros pasivos		0	0
16 Propiedades, planta y equipo		45.783.567.164	48.644.468.778	TOTAL PASIVO		24.507.683.179	31.662.169.216
17 Bienes de uso público e históricos y culturales		16.417.000.985	16.509.915.232	PATRIMONIO			
19 Otros activos no corrientes		21.367.828.586	20.619.493.779	31 Patrimonio de las entidades de gobierno		76.438.290.934	67.688.316.786
TOTAL ACTIVO		100.946.874.113	99.250.476.002	TOTAL PATRIMONIO		76.438.290.934	67.688.316.786
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		100.946.874.113	99.250.476.002
81 Activos contingentes		0	0	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
83 Deudoras de control		1.625.038.779	1.587.605.816	91 Pasivos contingentes		0	0
89 Deudoras por contra (CR)		1.398.285.957	1.575.237.070	93 Acreedoras de control		-1.755.448.814	1.914.453.976
		-3.011.324.736	-3.162.842.886	99 Acreedoras por contra (DB)		-1.703.034.140	1.028.156.607
						3.458.483.954	-2.943.610.583

NAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ

NAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS

MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130671-1




MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2021
 (Expresado en Pesos Colombianos)


código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		30/06/2021	30/06/2020			30/06/2021	30/06/2020
	ACTIVO CORRIENTE	15.974.631.617	12.019.775.229		PASIVO CORRIENTE	1.634.588.712	1.173.411.012
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.485.294.757	6.437.060.921	23	Préstamos por pagar	0	0
1105	Caja	47.877.768	19.959.992	2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	6.437.416.989	6.417.100.929	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1133	Equivalentes al efectivo	0	0				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	863.816.555	1.050.073.978
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	631.588.270	824.961.206
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2403	Transferencias por pagar	0	30.000.000
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	122.243.373	75.453.148
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0	2424	Descuentos de nominia	27.892.806	18.408.233
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	2430	Subsidios asignados	25.633.275	32.449.126
1233	metodo de	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	6.861.424	11.289.833
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	21.431.200	0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	889.820	0
13	Cuentas por cobrar	9.174.461.542	5.621.274.694	2460	Créditos judiciales	0	0
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.186.111.167	2.198.529.526	2480	Administración y prestación de servicios de sal	27.276.387	30.048.080
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	27.464.352
1311	Ingresos no tributarios	171.256.252	0				
1314	Regalias	0	0				
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	6.817.094.124	3.321.898.039				
1384	Otras cuentas por cobrar	0	847.129				
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	168.413.147	123.337.034
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	168.413.147	123.337.034
19	Otros activos corrientes	309.629.637	56.193.933	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0

1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	1.863.963	39.927.455	0	0	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	284.872.764	0	0	0	0	0
1908	Recursos entregados en administracion	22.892.910	16.266.478	0	0	0	0
1909	Depositos entregados en garantia	0	0	0	0	0	0
1926	Derechos en fideicomiso	0	0	0	0	0	0
1970	Activos intangibles	0	0	0	0	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.971.242.496	87.230.700.773				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0	0	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0	0	0	0	0
1221	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0	0	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el mercado (valor razonable) con cambios en el	0	0	0	0	0	0
1223	Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	0	0	0	0	0	0
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo método de participacion patrimonial	0	0	0	0	0	0
1227	Inversiones en asociadas contabilizadas por el metodo de	0	0	0	0	0	0
1230	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el metodo de	0	0	0	0	0	0
1233	Instrumentos derivados con fines de especulacion	0	0	0	0	0	0
1234	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	0	0	0	0
1280		0	0	0	0	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	22.872.994.466	30.388.748.204				
13	Cuentas por cobrar	1.361.413.017	1.422.690.561				
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0	0	0	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0	0	0	0
1311	Ingresos no tributarios	2.597.370.679	2.425.009.341	0	0	0	0
1314	Regalias	0	0	0	0	0	0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	0	0	0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	20.863.057	68.272.760	0	0	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.236.820.718	-1.070.591.540	0	0	0	0
14	Préstamos por cobrar	21.432.733	34.134.423				
1415	Préstamos concedidos	150.788.863	153.068.165	0	0	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-129.356.130	-118.933.742	0	0	0	0
15	Inventarios	0	0				
1514	Materiales y suministros	0	0	0	0	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	45.783.567.164	48.644.466.778				
1605	Terrenos	14.394.293.657	13.993.961.657	0	0	0	0
1615	Construcciones en curso	1.049.391.309	1.988.111.706	0	0	0	0
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	0	0	0	0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0	0	0	0
	ACTIVO TOTAL	134.434.905.456	140.377.359.321				
2513	Beneficios por terminacion del vinculo laboral	0	0	0	0	0	0
2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0	0	0	0	0
2515	Otros beneficios posempleo	0	0	0	0	0	0
27	Provisiones	0	0				
2701	Litigios y demandas	0	0	0	0	0	0
2701	Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
29	Otros pasivos	602.359.011	602.359.011				
2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0	0	0
2902	Recursos recibidos en administracion	602.359.011	602.359.011	0	0	0	0
2903	Depositos recibidos en garantia	0	0	0	0	0	0
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0	0	0	0
2917	Anticipo de impuestos	0	0	0	0	0	0
2919	Bonos pensionales	0	0	0	0	0	0
23	Préstamos por pagar	857.297.127	1.166.009.317				
2314	Financiamiento interno de largo plazo	857.297.127	1.166.009.317	0	0	0	0
2317	Financiamiento externo de largo plazo	0	0	0	0	0	0
24	Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576				
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0	0	0	0	0
2403	Transferencias por pagar	0	0	0	0	0	0
2407	Recursos a favor de terceros	0	0	0	0	0	0
2424	Descuentos de nomina	0	0	0	0	0	0
2430	Subsidios asignados	0	0	0	0	0	0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0	0	0	0	0
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	682.411.576	682.411.576	0	0	0	0
2460	Créditos judiciales	0	0	0	0	0	0
2480	Administración y prestación de servicios de sal	0	0	0	0	0	0
2490	Otras cuentas por pagar	0	0	0	0	0	0
25	Beneficios a los empleados	20.983.886.886	28.185.928.434				
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	134.448.150	125.745.228	0	0	0	0
2514	Beneficios posempleo-pensiones	20.849.438.736	28.060.183.206	0	0	0	0
	PASIVO TOTAL	134.434.905.456	140.377.359.321				

1640	Edificaciones	33,413,206,223	32,369,012,090	0	354,398,877	0
1645	Plantas, ductos y tuneles	7,745,091,334	6,715,801,602	0	349,398,877	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0	0	0
1655	Maquinaria y equipo	127,515,620	120,009,930	0	0	0
1660	Equipo médico y científico	0	0	0	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	205,277,960	212,777,962	0	0	0
1670	Equipos de comunicación y computación	100,214,699	88,858,632	0	0	0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,130,428,686	1,116,641,919	0	0	0
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9,900,000	9,900,000	0	0	0
1681	Bienes de arte y cultura	31,000,000	31,000,000	0	0	0
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-9,904,772,325	-8,001,888,720	0	0	0
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-2,518,260,000	0	0	0	0
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16,417,000,985	16,509,915,232			
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	0	6,559,807,409	0	0	0
1710	Bienes de uso Público en servicio	19,702,599,141	12,906,585,557	0	0	0
1715	Bienes históricos y culturales	98,428,000	98,428,000	0	0	0
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados	0	0	0	0	0
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3,384,026,156	-3,054,905,734	0	0	0
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales	0	0	0	0	0
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0	0	0	0
19	Otros activos	21,367,828,596	20,619,493,779			
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19,587,950,540	19,010,362,614	0	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0	0	0
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0	0	0	0
1908	Recursos entregados en administración	0	0	0	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	0	0	0
1926	Derechos en fideicomiso	1,779,878,056	1,607,124,516	0	0	0
1951	Propiedades de inversión	0	0	0	0	0
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	0	0
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	0	0
1970	Activos intangibles	0	17,200,000	0	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	-15,193,351	0	0	0
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	0
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0	0	0	0
1986	Activos diferidos	0	0	0	0	0
	TOTAL ACTIVO	100,945,874,113	99,250,476,002			
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
8120	Activos contingentes	-0	0	0	0	0
8190	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	1,587,605,816	1,587,605,816	0	0	0
83	Otros activos contingentes	1,100,000,000	1,100,000,000	0	0	0
8315	Deudoras de control	487,605,816	487,605,816	0	0	0
8347	Bienes y derechos retirados	1,575,237,070	1,575,237,070	0	0	0
8355	Bienes entregados a terceros	820,453,070	820,453,070	0	0	0
8371	Ejecución de proyectos de inversión saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	754,784,000	754,784,000	0	0	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	100,945,874,113	99,250,476,002			
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS					
	91 Pasivos contingentes	0	0	0	0	0
	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución	-1,755,449,814	1,914,453,976	0	0	0
	9149 Liquidación provisional de bonos pensionales	-1,755,449,814	1,914,453,976	0	0	0
	9190 Otros pasivos contingentes	0	0	0	0	0
	93 Acreedoras de control	-1,703,034,140	1,151,144,627	0	0	0
	9390 Otras cuentas acreedoras de control	-1,703,034,140	1,151,144,627	0	0	0
	TOTAL PATRIMONIO	76,438,290,934	67,688,316,786			
	TOTAL PASIVO	24,507,583,179	31,562,159,216			
	PATRIMONIO	76,438,290,934	67,688,316,786			
	31 Patrimonio de las entidades de gobierno	82,615,086,335	92,615,085,335	0	0	0
	3105 Capital fiscal	-10,135,001,521	-10,714,683,340	0	0	0
	3109 Resultados de ejercicios anteriores	2,946,878,946	2,157,204,766	0	0	0
	3110 Resultado del ejercicio	0	0	0	0	0
	3145 Impactos por la transición al nuevo marco de r	0	0	0	0	0
	3148 Ganancias o pérdidas por la aplicación del me	1,011,328,174	-6,369,289,975	0	0	0
	3151 Ganancias o pérdidas por planes de beneficios	0	0	0	0	0
	TOTAL PATRIMONIO	76,438,290,934	67,688,316,786			

8390	Otras cuentas deudoras de control		0	0		
89	Deudoras por contra (CR)		-3.162.842.886	-3.162.842.886		3.458.483.954
8905	Activos contingentes por contra (cr)		-1.587.605.816	-1.587.605.816		1.755.449.814
8915	Deudoras de control por contra (cr)		-1.575.237.070	-1.575.237.070		1.703.034.140
						-3.065.598.603
						-1.914.453.976
						-1.151.144.627


IVAN P. OCHOA
 ALCALDE MUNICIPAL


MARY CELLY AGUDE
 CONTADOR TP. Nº 130671-T

99	Acreedoras por el contra (DB)					
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)					
9915	Acreedoras de control por el contra (DB)					

**MUNICIPIO DE YOLOMBO
INDICES FINANCIEROS
A JUNIO 30 DE 2021**

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

15.974.631.617 /	1.634.588.712	9,77
------------------	---------------	-------------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$9,77 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

15.974.631.617 5245681,02 /	1.634.588.712	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

6.485.294.757 /	1.546.228.131	4,19
-----------------	---------------	-------------

Por cada peso que deben tienen \$4,19 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

10.555.874.560 /	66.454.809	159
------------------	------------	------------

La cartera se está recuperando cada 159 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

15.974.631.617 -	1.634.588.712	\$14.340.042.905
------------------	---------------	-------------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$14.340.042.905

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

24.507.583.179 /	100.945.874.113	24,28
------------------	-----------------	--------------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 24.28%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS