



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
 (Expresado en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	Código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		30/09/2021	30/09/2020			30/09/2021	30/09/2020
	ACTIVO CORRIENTE	16.796.664.887	12.694.688.440		PASIVO CORRIENTE	1.672.436.241	1.320.894.196
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7.334.905.030	6.358.047.352	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	904.888.485	1.161.610.114
13	Cuentas por cobrar	9.132.088.141	5.748.117.528	25	Beneficios a los empleados	165.207.735	159.284.082
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	324.328.034	482.278.879		PASIVO NO CORRIENTE	22.683.233.937	23.639.477.493
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.640.212.491	87.920.841.241	23	Préstamos por pagar	807.102.308	1.052.658.943
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576
13	Cuentas por cobrar	1.293.429.431	1.343.228.858	25	Beneficios a los empleados	20.844.321.176	21.450.008.197
14	Préstamos por cobrar	20.836.108	31.276.444	27	Provisiones	349.398.877	354.398.877
16	Propiedades, planta y equipo	45.329.439.742	48.217.210.775	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.986.976.530	16.690.831.336		TOTAL PASIVO	24.356.669.178	24.660.371.689
19	Otros activos no corrientes	21.029.530.680	21.648.293.828		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	101.436.777.378	100.616.530.681	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	77.081.108.200	75.655.158.992
					TOTAL PATRIMONIO	77.081.108.200	75.655.158.992
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	101.436.777.378	100.616.530.681
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	0	91	Pasivos contingentes	0	0
81	Activos contingentes	1.625.039.779	1.587.605.816	83	Acreedoras de control	-1.655.449.814	1.914.453.976
83	Deudoras de control	1.386.285.957	1.575.237.070	99	Acreedoras por contra (DB)	-1.250.551.322	952.721.359
89	Deudoras por contra (CR)	-3.011.324.736	-3.182.842.886			2.906.001.136	-2.867.175.535

IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

MARY CELLY ACOSTA BARRANTES
 CONTADOR TP. N° 130674-1



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
 (Expresada en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	Código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		30/09/2021	30/09/2020			30/09/2021	30/09/2020
11	ACTIVO CORRIENTE	16,796,564,887	12,694,689,440	11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7,334,905,030	6,358,047,352
1105	Caja	2.500.000	5.224.246	23	Préstamos por pagar	0	0
1110	Depósitos en instituciones financieras	7.332.405.030	6.352.823.106	2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	904,868,495	1.161.610,114
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	648.475.658	901.029.398
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2403	Transferencias por pagar	112.501.534	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	52.413.412	81.744.466
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0	2424	Descuentos de nómina	30.304.059	20.786.606
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	2430	Subsidios asignados	25.011.363	24.528.253
1233	método de	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	13.167.127	3.492.732
1234	instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	228.000	101.138
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	1.393.226	0
13	Cuentas por cobrar	9,132,088,141	5,749,117,528	2460	Créditos judiciales	0	0
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.087.877.462	2.066.377.608	2480	Administración y prestación de servicios de salud	3.259.000	109.428.930
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2490	Otras cuentas por pagar	18.115.116	20.498.591
1311	Ingresos no tributarios	158.454.412	0				
1314	Regalías	0	0				
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	6.885.106.772	3.681.745.206				
1384	Otras cuentas por cobrar	649.495	994.714				
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	324.326.034	482.278.879
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	12.407.700	26.981.393
1906	Avances y anticipos entregados	284.872.764	0
1908	Recursos entregados en administracion	27.045.570	455.297.486
1909	Depositos entregados en garantia	0	0
1926	Derechos en fideicomiso	0	0
1970	Activos intangibles	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.640.212.491	87.920.841.241
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0
1221	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0
1223	Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	0	0
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	0	0
1227	método de participacion patrimonial	0	0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el metodo de	0	0
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el metodo de	0	0
1234	metodo de	0	0
1280	Instrumentos derivados con fines de especulacion	0	0
	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0
13	Cuentas por cobrar	1.293.429.430	1.343.228.856
1305	Inpuestos por cobrar vigencia actual	0	0
1310	Inpuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0
1311	Ingresos no tributarios	2.530.250.149	2.346.406.445
1314	Regalias	0	0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	0	67.413.953
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.236.820.718	-1.070.591.540
14	Préstamos por cobrar	20.836.108	31.276.444
1415	Préstamos concedidos	150.193.862	150.210.186
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-129.357.754	-118.933.742
15	Inventarios	0	0

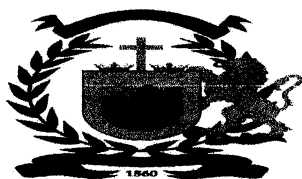
25	Beneficios a los empleados	165.207.735	159.284.082
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	165.207.735	159.284.082
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
2513	Beneficios por terminacion del vinculo laboral o contractual	0	0
2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0
2515	Otros beneficios posempleo	0	0
27	Provisiones	0	0
2701	Litigios y demandas	0	0
2701	Otras Provisiones	0	0
29	Otros pasivos	602.359.011	0
2901	Avances y anticipos recibidos	0	0
2902	Recursos recibidos en administracion	602.359.011	0
2903	Depositos recibidos en garantia	0	0
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
2917	Anticipo de impuestos	0	0
2919	Bonos pensionales	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	22.683.233.937	23.539.477.493
23	Préstamos por pagar	807.102.308	1.052.658.843
2314	Financiamiento interno de largo plazo	807.102.308	1.052.658.843
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 nómina	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

1514	Materiales y suministros	0	0	0	2480 Administración y prestación de servicios de salud				
16	Propiedades, planta y equipo	45,329,439,743	48,217,210,775		2490 Otras cuentas por pagar	0	0	0	0
1605	Terrenos	14,394,293,661	13,993,961,657		25 Beneficios a los empleados	20,944,321,176	21,450,008,197		
1615	Construcciones en curso	1,049,391,309	1,988,111,706		2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	122,949,535	123,792,321		
1635	Bienes muebles en bodega	280,000	280,000		2514 Beneficios posempleo-pensiones	20,721,371,641	21,326,215,876		
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0			0			
1640	Edificaciones	33,413,206,223	32,369,012,090		27 Provisiones				
1645	Plantas, ductos y túneles	7,745,091,334	6,715,801,602		2701 Litigios y demandas	349,398,877	354,398,877		
1650	Redes, líneas y cables	0	0		2790 Provisiones diversas	349,398,877	354,398,877		0
1655	Maquinaria y equipo	142,729,570	120,009,930		29 Otros pasivos				
1660	Equipo médico y científico	0	0		2901 Avances y anticipos recibidos	0	0		0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	209,277,960	212,777,962		2902 Recursos recibidos en administración	0	0		0
1670	Equipos de comunicación y computación	100,214,699	116,596,149		2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0		0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,130,428,686	1,130,428,685		2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0		0
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y holería	9,900,000	9,900,000		2917 Anticipo de impuestos	0	0		0
1681	Bienes de arte y cultura	31,000,000	31,000,000		2919 Bonos pensionales	0	0		0
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-10,378,113,700	-8,470,669,005		TOTAL PASIVO	24,355,669,178	24,860,371,689		
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-2,518,260,000	0		PATRIMONIO				
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16,966,976,530	16,690,831,336		31 Patrimonio de las entidades de gobierno	77,081,108,200	75,656,158,992		
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	649,245,684	6,796,013,585		3105 Capital fiscal	82,615,085,335	82,615,085,335		
1710	Bienes de uso Público en servicio	19,702,599,141	12,906,585,557		3109 Resultados de ejercicios anteriores	-10,135,001,521	-10,740,783,087		
1715	Bienes históricos y culturales	98,428,000	98,428,000		3110 Resultado del ejercicio	3,634,074,094	2,662,049,702		
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados a tercero	0	0		3145 Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0		0
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3,483,296,295	-3,120,195,806		3148 Garantías o pérdidas por la aplicación del método de participación	0	0		0
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales (cr)	0	0						
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0						
19	Otros activos	21,029,530,680	21,648,293,628						
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19,114,505,480	19,955,631,993						
1906	Avances y anticipos entregados	0	0						
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0						
1908	Recursos entregados en administración	0	0						
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0						
1926	Derechos en fideicomiso	1,915,025,200	1,688,105,066						
1951	Propiedades de inversión	0	0						

1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0	0	3151 Ganancias o pérdidas por planes de beneficios a los empleados	966.950.291	1.118.807.042
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0	0			
1970	Activos intangibles	0	21.900.000	0	TOTAL PATRIMONIO	77.081.108.200	75.655.158.992
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	-17.343.231	0			
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	101.436.777.378		100.515.530.681	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	101.436.777.378	100.515.530.681
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Activos contingentes	-0	-0	-0	91 Pasivos contingentes	0	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.587.605.816	1.587.605.816	1.587.605.816	9120 Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	-1.655.449.814	-1.914.453.976
		1.100.000.000	1.100.000.000	1.100.000.000		-1.655.449.814	-1.914.453.976
8190	Otros activos contingentes	487.605.816	487.605.816	487.605.816	9149 Liquidación provisional de bonos pensionales	0	0
83	Deudoras de control	1.575.237.070	1.575.237.070	1.575.237.070	9190 Otros pasivos contingentes	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	93 Acreedoras de control	-1.250.551.322	-952.721.359
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0	0	0	9390 Otras cuentas acreedoras de control	-1.250.551.322	-952.721.359
8371	saneamiento contable artículo 355-leY 1819 de 2016	0	0	0			
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	0	99 Acreedoras por el contra (DB)	2.906.001.136	2.867.175.335
89	Deudoras por contra (CR)	-3.162.842.886	-3.162.842.886	-3.162.842.886	9905 Pasivos contingentes por contra (DB)	1.655.449.814	1.914.453.976
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-1.587.605.816	-1.587.605.816	-1.587.605.816	9915 Acreedoras de control por el contra (DB)	1.250.551.322	952.721.359
8915	Deudoras de control por contra.(cr)	-1.575.237.070	-1.575.237.070	-1.575.237.070			


IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

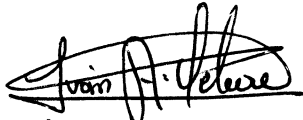

MARY CELL Y AGUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130671-T



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021
 (Expresado en Pesos Colombianos)

Código	Descripción	Periodo actual 30/09/2021	Periodo anterior 30/09/2020
4	INGRESOS	25.726.793.973	21.628.391.714
41	Ingresos fiscales	4.270.311.503	3.068.069.466
4105	Tributarios	3.257.553.834	2.246.138.039
4110	No tributarios	1.012.757.669	848.280.419
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	0	-26.348.992
44	Transferencias y Subvenciones	21.456.482.470	18.560.322.248
4408	Sistema general de participaciones	9.707.247.419	8.888.516.861
4413	Sistema general de regalías	1.066.058.789	709.319.850
4421	Sistema general de seguridad social en salud	6.104.977.311	6.153.589.843
4428	Otras transferencias	4.578.198.951	2.808.895.694
5	GASTOS	22.187.431.330	19.047.860.225
51	Gastos de administración y de operación	2.008.727.461	1.750.880.774
5101	Sueldos y salarios	568.972.354	531.500.634
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	210.668.203	157.430.098
5104	Aportes sobre la nomina	26.515.600	25.968.300
5107	Prestaciones sociales	162.888.270	188.609.699
5108	Gastos de personal diversos	333.509.573	54.522.232
5111	Generales	637.488.468	741.093.907
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	68.684.993	51.755.904
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y p	1.785.623.077	1.507.489.604
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.487.812.660	1.307.774.377
5364	Depreciación de bienes de uso público	297.810.417	195.845.345
5366	Amortización de activos intangibles	0	3.869.882
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	768.173.461	270.000.000
5423	Otras transferencias	768.173.461	270.000.000
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	17.624.907.331	15.519.489.847
5501	Educación	1.049.719.186	1.070.402.403

		Periodo actual	Periodo anterior
5502	Salud	12.821.943.351	11.348.812.720
5503	Agua potable y saneamiento básico	660.574.015	509.333.461
5504	Vivienda	42.802.647	96.067.980
5505	Recreación y deporte	0	0
5506	Cultura	203.815.236	523.752.948
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	2.536.173.969	1.527.022.212
5508	Medio ambiente	58.532.615	174.504.738
5550	Subsidios entregados	251.346.312	269.593.385
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.539.362.643	2.580.531.489
48	Otros ingresos	148.171.318	150.936.660
4802	Financieros	63.569.409	70.136.027
4808	Ingresos diversos	82.601.909	80.800.633
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	51.459.868	69.418.447
5802	Comisiones	11.579.416	107.100
5804	Financieros	39.880.452	69.311.347
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3.634.074.094	2.662.049.702



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

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

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

16.796.564.887 /	1.672.435.241	10,04
------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$10,04 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

16.796.564.887 5245681,02 /	1.672.435.241	10,04
-----------------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe la institución tiene \$10,04 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

7.334.905.030 /	1.587.280.071	4,62
-----------------	---------------	-------------

Por cada peso que deben tienen \$4,62 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

10.425.517.571 /	95.284.422	109
------------------	------------	------------

La cartera se está recuperando cada 109 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

16.796.564.887 -	1.672.435.241	\$15.124.129.646
------------------	---------------	-------------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$15.124.129.646

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

24.355.669.178 /	101.436.777.378	24,01
------------------	-----------------	--------------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 24,01%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS

77.081.108.200	101.436.777.378	75,99%
----------------	-----------------	---------------

Los activos son financiados por el patrimonio en un 75,99%

8. UTILIDAD O DEFICIT OPERACIONAL

EXCEDENTE OPERACIONAL/ INGRESOS OPERACIONALES		
3.539.362.643 /	25.726.793.973	13,76%

El Municipio esta obteniendo un resultado operacional del 13,76%

9. DEFICT NETO

EXCEDENTES DEL EJERCICIO / TOTAL INGRESOS		
3.634.074.094 /	25.726.793.973	14,13%

El Municipio esta obteniendo un resultado neto acumulado del 14,13%



MARYCELLY AGUDELO BARRIENTOS
Contadora
T.P 130671-T