



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

código	ACTIVO	Periodo actual 31/08/2021	Periodo anterior 31/08/2020	código	PASIVO	Periodo actual 31/08/2021	Periodo anterior 31/08/2020
	ACTIVO CORRIENTE	16.406.967.536	10.801.783.663		PASIVO CORRIENTE	1.310.199.919	1.213.074.768
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	7.309.144.866	6.208.289.875	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	548.673.235	1.078.936.458
13	Cuentas por cobrar	8.869.625.718	4.540.503.165	25	Beneficios a los empleados	159.167.673	134.138.300
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	312.941.551	47.734.942		PASIVO NO CORRIENTE	22.769.915.467	30.190.441.446
	ACTIVO NO CORRIENTE	84.662.976.941	88.166.483.531	23	Préstamos por pagar	821.187.064	1.066.927.660
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	682.411.576	682.411.576
13	Cuentas por cobrar	1.329.487.087	2.397.963.436	25	Beneficios a los empleados	20.906.917.940	28.086.703.332
14	Préstamos por cobrar	20.906.108	33.327.415	27	Provisiones	349.398.877	354.398.877
16	Propiedades, planta y equipo	45.476.974.537	48.358.002.292	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.815.912.676	16.702.594.683		TOTAL PASIVO	24.070.115.376	31.403.516.203
19	Otros activos no corrientes	20.939.696.533	20.674.595.696		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	101.079.934.777	98.968.267.195	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	77.009.819.402	67.564.750.992
					TOTAL PATRIMONIO	77.009.819.402	67.564.750.992
					TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	101.079.934.777	98.968.267.195
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Activos contingentes	0	0	91	Pasivos contingentes	0	0
83	Deudoras de control	1.825.038.779	1.587.605.816	93	Acreedoras de control	-1.755.449.814	1.914.453.976
89	Deudoras por contra (CR)	1.386.285.957	1.575.237.070	99	Acreedoras por contra (DB)	-1.705.868.673	1.031.697.807
		-3.011.324.736	-3.162.842.886			3.461.316.487	-2.946.151.783

IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

MARY GELLY AGUDELO BARRERA
 CONTADOR TP. N° 130871-T




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


código	ACTIVO	Periodo actual		Periodo anterior		PASIVO	Periodo actual		Periodo anterior	
		31/08/2021	16.496.957.836	31/08/2020	11.872.375.203		31/08/2021	1.310.199.918	31/08/2020	1.213.074.758
	ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
11	Efectivo y equivalentes al efectivo									
1105	Caja	7.309.144.886	6.208.299.375							
1110	Depósitos en instituciones financieras	2.500.000	14.172.672							
1133	Equivalentes al efectivo	7.306.644.886	6.194.127.203							
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0			23 Préstamos por pagar	0	0	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0			2313 Financiamiento interno de corto plazo	0	0	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0			2316 Financiamiento externo de corto plazo	0	0	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							
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0			24 Cuentas por pagar	548.673.235	1.078.936.458		
1233	metodo de	0	0							
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0			2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	359.870.444	851.699.133		
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0			2403 Transferencias por pagar	4.827.917	30.000.000		
						2407 Recursos a favor de terceros	61.537.070	93.904.170		
						2424 Descuentos de nomina	27.945.613	14.726.050		
						2430 Subsidios asignados	25.007.015	25.073.926		
13	Cuentas por cobrar	8.869.625.718	5.611.094.704			2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	8.738.829	7.312.025		
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.129.228.671	2.169.104.973			2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	101.138		
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0			2445 Impuesto al valor agregado - IVA	2.530.396	0		
1311	Ingresos no tributarios	144.386.924	0			2460 Créditos judiciales	0	0		
1314	Regalias	0	0			2480 Administración y prestación de servicios de salud	0	6.816.427		
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0			2490 Otras cuentas por pagar	58.215.951	49.303.588		
1337	Transferencias por cobrar	6.590.797.128	3.441.037.759							
1384	Otras cuentas por cobrar	5.212.996	951.972							
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							

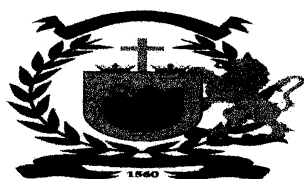
1514	Materiales y suministros	5,245,681	5,245,681		
19	Otros activos corrientes	312,941,551	47,734,942		159,167,673
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	11,573,006	31,296,744		0
1906	Avances y anticipos entregados	284,872,764	0		0
1908	Recursos entregados en administracion	16,495,781	16,438,198		0
1909	Depositos entregados en garantia	0	0		0
1926	Derechos en fideicomiso	0	0		0
1970	Activos intangibles	0	0		0
1975	Amortizacion acumulada de activos intangibles (cr)	0	0		0
	ACTIVO NO CORRIENTE	84,582,976,941	87,095,891,952		602,359,011
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0		0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0		0
1221	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0		0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0		0
1223	Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	0	0		0
1224	Inversiones de administracion de liquidez al costo	0	0		0
1227	metodo de participacion patrimonial	0	0		0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el metodo de	0	0		0
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el metodo de	0	0		0
1234	Instrumentos derivados con fines de especulacion	0	0		0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0		0
13	Cuentas por cobrar	1,329,487,087	1,327,371,897		22,759,915,457
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0		0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0		0
1311	Ingresos no tributarios	2,566,307,806	2,324,721,739		0
1314	Regalias	0	0		0
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0		0
1337	Transferencias por cobrar	0	0		0
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0		0
1385	Cuentas por cobrar de dificil recaudo	0	73,241,697		0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1,236,820,718	-1,070,591,540		0
14	Préstamos por cobrar	20,906,108	33,327,415		682,411,576
1415	Préstamos concedidos	150,263,862	152,261,157		0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-129,357,754	-118,933,742		0
15	Inventarios	0	0		682,411,576
	25 Beneficios a los empleados				134,138,300
2511	Beneficios a los empleados a corto plazo				0
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo				134,138,300
2513	Beneficios por terminacion del vinculo laboral o contractual				0
2514	Beneficios posempleo - pensiones				0
2515	Otros beneficios posempleo				0
27 Provisiones					0
2701	Litigios y demandas				0
2701	Otras Provisiones				0
29 Otros pasivos					0
2901	Avances y anticipos recibidos				0
2902	Recursos recibidos en administracion				602,359,011
2903	Depositos recibidos en garantia				0
2910	Ingresos recibidos por anticipado				0
2917	Anticipo de impuestos				0
2919	Bonos pensionales				0
	PASIVO NO CORRIENTE				30,190,441,445
23 Préstamos por pagar					1,066,927,660
2314	Financiamiento interno de largo plazo				0
2317	Financiamiento externo de largo plazo				1,066,927,660
24 Cuentas por pagar					682,411,576
2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales				0
2403	Transferencias por pagar				0
2407	Recursos a favor de terceros				0
2424	Descuentos de nomina				0
2430	Subsidios asignados				0
2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre				0
2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar				0
2460	Créditos judiciales				682,411,576

1514	Materiales y suministros	0	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	45.476.974.537	48.358.002.292	48.358.002.292
1605	Terrenos	14.394.293.657	13.993.961.657	13.993.961.657
1615	Construcciones en curso	1.049.391.309	1.988.111.705	1.988.111.705
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	280.000
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0
1640	Edificaciones	33.413.206.223	32.369.012.090	32.369.012.090
1645	Plantas, ductos y tuneles	7.745.091.334	6.715.801.602	6.715.801.602
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0
1655	Maquinaria y equipo	142.729.570	120.009.930	120.009.930
1660	Equipo médico y científico	0	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	209.277.960	212.777.960	212.777.960
1670	Equipos de comunicación y computación	100.214.699	102.358.632	102.358.632
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.130.428.686	1.130.428.686	1.130.428.686
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9.900.000	9.900.000	9.900.000
1681	Bienes de arte y cultura	31.000.000	31.000.000	31.000.000
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo (cr)	-10.230.578.901	-8.315.639.970	-8.315.639.970
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	-2.518.260.000	0	0
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.815.912.676	16.702.594.693	16.702.594.693
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	465.091.783	6.796.013.584	6.796.013.584
1710	Bienes de uso Público en servicio	19.702.599.141	12.906.585.557	12.906.585.557
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000	98.428.000	98.428.000
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados a tercero	0	0	0
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3.450.206.248	-3.098.432.448	-3.098.432.448
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales (cr)	0	0	0
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0	0
19	Otros activos	20.939.696.533	20.674.595.697	20.674.595.697
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.105.098.970	19.010.362.614	19.010.362.614
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	0
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0	0
1908	Recursos entregados en administración	0	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	0
1926	Derechos en fideicomiso	1.834.597.563	1.658.099.768	1.658.099.768
1951	Propiedades de inversión	0	0	0
2480	Administración y prestación de servicios de salud	0	0	0
2490	Otras cuentas por pagar	0	0	0
25	Beneficios a los empleados	20.906.917.940	28.086.703.332	28.086.703.332
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	136.855.020	122.780.480	122.780.480
2514	Beneficios posempleo-pensionamientos	20.770.062.920	27.963.922.852	27.963.922.852
27	Provisiones	349.398.877	354.398.877	354.398.877
2701	Litigios y demandas	0	0	0
2790	Provisiones diversas	349.398.877	354.398.877	354.398.877
29	Otros pasivos	0	0	0
2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0
2902	Recursos recibidos en administración	0	0	0
2903	Depósitos recibidos en garantía	0	0	0
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
2917	Anticipo de impuestos	0	0	0
2919	Bonos pensionales	0	0	0
TOTAL PASIVO				
24.070.115.375 31.403.516.203				
PATRIMONIO				
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	77.009.819.402	67.564.750.992	67.564.750.992
3105	Capital fiscal	82.615.085.335	82.615.085.335	82.615.085.335
3109	Resultados de ejercicios anteriores	-10.135.001.521	-10.740.783.087	-10.740.783.087
3110	Resultado del ejercicio	3.518.407.413	2.059.738.720	2.059.738.720
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	0	0	0
3148	Ganancias o pérdidas por la aplicación del metodo de participación	0	0	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	21.900.000	0	77.009.819.402	67.564.750.992
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	-15.766.685	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	101.079.934.777	98.968.267.195		101.079.934.777	98.968.267.195
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS					
81	Activos contingentes	-0	-0	-0	0	0
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	1.587.605.816	1.587.605.816	1.100.000.000	-1.755.449.814	1.914.453.976
		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			
83	Deudoras de control	1.575.237.070	1.575.237.070			
8315	Bienes y derechos retirados	820.453.070	820.453.070			
8347	Bienes entregados a terceros	754.784.000	754.784.000			
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0	0			
8371	saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0	0			
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0			
89	Deudoras por contra (CR)	-3.162.842.886	-3.162.842.886		3.461.316.487	-3.065.598.603
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-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		1.705.866.673	-1.151.144.627


IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

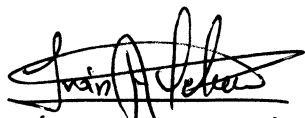

MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130671-T



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

Código	Descripción	Periodo actual 31/08/2021	Periodo anterior 31/08/2020
4	INGRESOS	22.791.490.452	18.907.620.799
41	Ingresos fiscales	3.956.324.644	2.829.492.914
4105	Tributarios	3.063.621.547	2.156.813.882
4110	No tributarios	892.703.098	699.028.024
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	0	-26.348.992
44	Transferencias y Subvenciones	18.835.165.807	16.078.127.885
4408	Sistema general de participaciones	8.662.967.085	8.002.284.122
4413	Sistema general de regalías	734.749.509	642.359.106
4421	Sistema general de seguridad social en salud	5.356.553.603	5.114.286.975
4428	Otras transferencias	4.080.895.611	2.319.197.682
5	GASTOS	19.340.391.725	16.915.762.366
51	Gastos de administración y de operación	1.760.860.661	1.543.781.863
5101	Sueldos y salarios	513.796.346	458.844.260
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	184.049.156	138.633.117
5104	Aportes sobre la nomina	23.302.100	23.064.900
5107	Prestaciones sociales	142.643.874	166.862.763
5108	Gastos de personal diversos	296.249.129	45.408.410
5111	Generales	537.734.309	663.747.422
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	63.085.746	47.220.991
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y p	1.604.998.232	1.329.120.662
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.340.277.861	1.152.745.339
5364	Depreciación de bienes de uso público	264.720.371	174.081.988
5366	Amortización de activos intangibles	0	2.293.336
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	655.671.927	240.000.000
5423	Otras transferencias	655.671.927	240.000.000
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	15.318.860.906	13.802.859.841
5501	Educación	908.841.204	1.048.177.142

		Periodo actual	Periodo anterior
5502	Salud	11.396.606.585	9.987.715.048
5503	Agua potable y saneamiento básico	601.302.978	463.822.590
5504	Vivienda	38.681.004	50.853.380
5505	Recreación y deporte	0	0
5506	Cultura	172.717.236	505.950.589
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.922.108.192	1.340.439.222
5508	Medio ambiente	52.268.758	160.836.738
5550	Subsidios entregados	226.334.949	245.065.132
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	3.451.098.726	1.991.858.433
48	Otros ingresos	108.877.627	131.359.146
4802	Financieros	54.913.450	57.099.800
4808	Ingresos diversos	53.964.177	74.259.346
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	41.568.940	63.478.859
5802	Comisiones	5.702.669	107.100
5804	Financieros	35.866.271	63.371.759
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	3.518.407.413	2.059.738.720



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

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

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

16.496.957.836 /	1.310.199.918	12,59
------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$12,59 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

16.496.957.836 5245681,02 /	1.310.199.918	12,59
-----------------------------	---------------	--------------

Por cada peso que debe la institución tiene \$12,59 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

7.309.144.886 /	1.231.084.811	5,94
-----------------	---------------	-------------

Por cada peso que deben tienen \$5,94 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

10.199.112.805 /	84.412.928	121
------------------	------------	------------

La cartera se está recuperando cada 121 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

16.496.957.836 -	1.310.199.918	\$15.186.757.917
------------------	---------------	-------------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$15.186.757.917

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

24.070.115.375 /	101.079.934.777	23,81
------------------	-----------------	--------------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 23,81%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS

77.009.819.402	101.079.934.777	76,19%
----------------	-----------------	---------------

Los activos son financiados por el patrimonio en un 76,19%

8. UTILIDAD O DEFICIT OPERACIONAL

EXCEDENTE OPERACIONAL/ INGRESOS OPERACIONALES		
3.451.098.726 /	22.791.490.452	15,14%

El Municipio esta obteniendo un resultado operacional del 15,14%

9. DEFICIT NETO

EXCEDENTES DEL EJERCICIO / TOTAL INGRESOS		
3.518.407.413 /	22.791.490.452	15,44%

El Municipio esta obteniendo un resultado neto acumulado del 15,44%



MARYCELLY AGUDELO BARRIENTOS
Contadora
T.P. 130671-T