



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

código	ACTIVO	Periodo actual 31/08/2020	Periodo anterior 31/08/2019	código	PASIVO	Periodo actual 31/08/2020	Periodo anterior 31/08/2019
	ACTIVO CORRIENTE	10.801.783.663	12.687.040.360		PASIVO CORRIENTE	1.213.074.799	1.130.582.565
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.208.299.875	8.319.626.540	23	Prestamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	1.078.936.499	586.918.866
13	Cuentas por cobrar	4.540.503.165	4.323.240.412	25	Beneficios a los empleados	134.139.300	141.378.613
14	Prestamos por cobrar	0	0	27	Provisiones	0	0
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	29	Otros pasivos	0	402.285.084
19	Otros activos	47.734.942	38.927.716		PASIVO NO CORRIENTE	30.180.441.445	22.176.090.683
	ACTIVO NO CORRIENTE	88.166.483.631	86.206.783.988	23	Prestamos por pagar	1.086.927.660	1.376.846.620
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	682.411.578	682.411.578
13	Cuentas por cobrar	2.387.963.436	1.441.153.000	25	Beneficios a los empleados	28.086.703.332	20.115.832.467
14	Prestamos por cobrar	33.327.415	38.857.071	27	Provisiones	354.386.877	0
16	Propiedades, planta y equipo	48.358.002.282	48.937.890.210	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.702.594.893	15.153.172.236		TOTAL PASIVO	31.403.516.203	23.306.673.228
19	Otros activos no corrientes	20.674.595.896	19.635.711.471		PATRIMONIO		
	TOTAL ACTIVO	98.968.267.196	97.893.824.338	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	67.594.750.982	74.598.151.110
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				TOTAL PATRIMONIO	67.594.750.982	74.598.151.110
81	Activos contingentes	0	0		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	98.968.267.196	97.893.824.338
83	Deudoras de control	1.587.605.816	1.659.019.313	91	Pasivos contingentes	0	0
89	Deudoras por contra (CR)	1.575.237.070	1.449.330.983	93	Acreedoras de control	1.914.453.978	-514.887.256
		-3.162.842.895	-3.108.549.895	99	Acreedoras por contra (DB)	1.031.697.807	215.632.522
						-2.946.151.783	289.254.734

IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

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



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

ACTIVO		Periodo actual 31/08/2020	Periodo anterior 31/08/2019	PASIVO		Periodo actual 31/08/2020	Periodo anterior 31/08/2019
código	ACTIVO CORRIENTE			código	PASIVO CORRIENTE		
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	11.872.375.203	12.687.040.350			1.213.074.758	1.130.582.564
1105	Caja	6.208.299.875	8.319.626.540				
1110	Depósitos en instituciones financieras	14.172.672	6.503.707				
1133	Equivalentes al efectivo	6.194.127.203	8.313.122.833				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	23	Préstamos por pagar	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	2313	Financiamiento fienmo de corto plazo	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	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	24	Cuentas por pagar	1.078.936.458	586.918.865
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0				
1233	de	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	851.699.133	421.958.752
1234	metodo de	0	0	2403	Transferencias por pagar	30.000.000	0
1280	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	93.904.170	87.426.215
	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2424	Descuentos de nomina	14.726.050	12.618.696
13	Cuentas por cobrar	5.611.094.704	4.323.240.412	2430	Subsidios asignados	25.073.926	0
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.169.104.973	1.881.825.737	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	7.312.025	11.301.253
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	101.138	0
1311	Impuestos no tributarios	0	0	2460	Créditos judiciales	6.816.427	9.530.000
1314	Regalias	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de sal	49.303.588	44.083.950
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	2490	Otras cuentas por pagar		
1337	Transferencias por cobrar	3.441.037.759	2.441.414.676				
1384	Otras cuentas por cobrar	951.972	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	47.734.942	38.927.716	25	Beneficios a los empleados	134.138.300	141.378.613
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	31.296.744	23.296.960	2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	134.138.300	141.378.613
1906	Avances anticipos entregados	0	0	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
1908	Recursos entregados en administración	16.438.198	15.630.756	2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral o	0	0
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	2514	Beneficios posempleo - pensiones	0	0
		0	0	2515	Otros beneficios posempleo	0	0

1926	Derechos en fideicomiso	0	0	0	0	27 Provisiones	0	0	0
1970	Activos intangibles	0	0	0	0	2701 Litigios y demandas	0	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	0	2701 Otras Provisiones	0	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		87,095,891,992	85,206,783,988						
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0	0	29 Otros pasivos	0	442,285,095	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	0	0	2901 Avances y anticipos recibidos	0	0	0
1221	Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0	2902 Recursos recibidos en administración	0	402,285,086	0
1222	mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	0	2903 Depósitos recibidos en garantía	0	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	0	0	2910 Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	0	0	2917 Anticipo de impuestos	0	0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0	0	0	2919 Bonos pensionales	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		1,327,371,897	1,441,162,999			PASIVO NO CORRIENTE	30,190,441,445	22,175,090,663	
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0	0	23 Préstamos por pagar	1,066,927,660	1,376,846,620	
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0	0	2314 Financiamiento interno de largo plazo	1,066,927,660	1,376,846,620	0
1311	Ingresos no tributarios	2,324,721,739	2,280,134,014	0	0	2317 Financiamiento externo de largo plazo	0	0	0
1314	Regalías	0	0	0	0	24 Cuentas por pagar	682,411,576	682,411,576	
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	0	0	2401 Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	0	2403 Transferencias por pagar	0	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	73,241,697	312,897,171	0	0	2407 Recursos a favor de terceros	0	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0	0	2424 Descuentos de nómina	0	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1,070,591,540	-1,151,878,186	0	0	2430 Subsidios asignados	0	0	0
14 Préstamos por cobrar		33,327,415	38,857,071			2436 Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0	0
1415	Préstamos concedidos	152,261,157	156,755,703	0	0	2440 Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-118,933,742	-117,898,632	0	0	2460 Créditos judiciales	682,411,576	682,411,576	0
15 Inventarios		5,245,681	5,245,681						
1514	Materiales y suministros	5,245,681	5,245,681	0	0				
16 Propiedades, planta y equipo		48,358,002,292	48,937,890,210			2480 Administración y prestación de servicios de sal	0	0	0
1605	Terrenos	13,993,961,657	13,993,961,657	0	0	2490 Otras cuentas por pagar	0	0	0
1615	Construcciones en curso	1,988,111,705	2,823,555,714	0	0	26 Beneficios a los empleados	28,086,703,332	20,115,832,467	
1635	Bienes muebles en bodega	280,000	1,350,000	0	0	2512 Beneficios a los empleados a largo plazo	122,780,480	126,487,683	0
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0	0	2514 Beneficios posemplo-pensiones	27,963,922,852	19,989,344,784	0
1640	Edificaciones	32,369,012,090	30,440,574,899	0	0				
1645	Plantas, ductos y tuneles	6,715,801,602	6,715,801,602	0	0	27 Provisiones	354,398,877	0	
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0	0	2701 Litigios y demandas	354,398,877	0	0
1655	Maquinaria y equipo	120,009,930	115,035,730	0	0	2790 Provisiones diversas	0	0	0
1660	Equipo medico y científico	0	0	0	0				
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	212,777,960	224,059,360	0	0				
1670	Equipos de comunicación y computación	102,358,632	93,683,732	0	0				
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1,130,428,686	1,128,228,374	0	0				

1660	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9.900.000		12.900.000					
1661	Bienes de arte y cultura	31.000.000		31.000.000					
1665	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-8.315.639.970		-6.642.260.858					
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0		0					
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.702.694.693		15.153.172.237					
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en constr	6.796.013.584		5.418.312.698					
1710	Bienes de uso Público en servicio	12.906.585.557		12.476.628.115					
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000		98.428.000					
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregado	0		0					
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3.098.432.448		-2.840.196.576					
1786	Depreciackn acumulada de bienes históricos y culturales	0		0					
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso publico (cr)	0		0					
19	Otros activos	20.674.595.697		19.636.711.471					
1904	Plan de activos para beneficios posempleo	19.010.362.614		17.884.620.893					
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	1.658.099.768		1.746.217.259					
1951	Propiedades de inversión	0		0					
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0		0					
1953	Depreciackn acumulada de propiedades de inversion (cr)	0		0					
1970	Activos intangibles	21.900.000		17.200.000					
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-15.766.685		-12.326.681					
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0		0					
1985	Activos por impuestos diferidos	0		0					
1986	Activos diferidos	0		0					
	TOTAL ACTIVO	98.968.267.195		97.893.824.338					
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	-0		0					
8120	Activos contingentes	1.667.605.816		1.669.019.313					
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflic	1.100.000.000		1.100.000.000					
8190	Otros activos contingentes	487.605.816		559.019.313					
83	Deudoras de control	1.576.237.070		1.449.330.383					
8315	Bienes y derechos retirados	820.453.070		890.131.659					
8347	Bienes entregados a terceros	754.784.000		286.400.000					
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0		272.798.724					
8371	seaneamiento 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		-3.108.349.696					
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-1.587.605.816		-1.659.019.313					
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-1.575.237.070		-1.449.330.383					
29	Otros pasivos	0		0					
2901	Avances y anticipos recibidos	0		0					
2902	Recursos recibidos en administración	0		0					
2903	Depósitos recibidos en garantía	0		0					
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0		0					
2917	Anticipo de impuestos	0		0					
2919	Bonos pensionales	0		0					
	TOTAL PASIVO	31.403.516.203		23.306.673.227					
	PATRIMONIO								
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	67.664.750.992		74.588.151.110					
3105	Capital fiscal	82.615.085.335		82.615.085.335					
3109	Resultados de ejercicios anteriores	-10.740.783.087		-11.451.921.857					
3110	Resultado del ejercicio	2.059.738.720		2.031.089.092					
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de r	0		0					
3148	Garancias o pérdidas por la aplicación del met	0		0					
3151	Garancias o pérdidas porplanes de beneficios	-6.369.289.976		1.393.898.540					
	TOTAL PATRIMONIO	67.664.750.992		74.588.151.110					
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	98.968.267.195		97.893.824.338					
91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-0		-0					
9120	Pasivos contingentes	1.914.453.976		614.887.256					
9120	Litigios y mecanismos alternativos de solución	1.914.453.976		514.887.256					
9149	Liquidación provisional de bonos pensionales	0		0					
9190	Otros pasivos contingentes	0		0					
93	Acreedoras de control	1.031.697.807		215.632.522					
9390	Otras cuentas acreedoras de control	1.031.697.807		215.632.522					
99	Acreedoras por el contra (DB)	-2.946.151.783		-730.519.778					
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-1.914.453.976		-514.887.256					
9915	Acreedoras de control por el contra (DB)	-1.031.697.807		-215.632.522					

MAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL

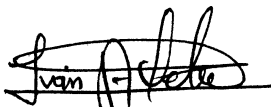
MARY CELLY AGUDELO BARRIENTOS
CONTADOR TP. N° 130671-T



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

Codigo	Descripción	Periodo actual 31/08/2020	Periodo anterior 31/08/2019
4	INGRESOS	18.907.620.799	19.872.113.041
41	Ingresos fiscales	2.829.492.914	3.040.892.238
4105	Tributarios	2.156.813.882	1.993.823.376
4110	No tributarios	699.028.024	1.091.699.487
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-26.348.992	-44.630.625
44	Transferencias y Subvenciones	16.078.127.885	16.831.220.802
4408	Sistema general de participaciones	8.002.284.122	7.277.373.149
4413	Sistema general de regalías	642.359.106	957.582.909
4421	Sistema general de seguridad social en salud	5.114.286.975	4.087.164.580
4428	Otras transferencias	2.319.197.682	4.509.100.165
5	GASTOS	16.915.762.366	17.934.346.157
51	Gastos de administración y de operación	1.543.781.863	1.488.505.681
5101	Sueldos y salarios	458.844.260	503.411.558
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	138.633.117	156.195.372
5104	Aportes sobre la nomina	23.064.900	26.373.800
5107	Prestaciones sociales	166.862.763	126.852.529
5108	Gastos de personal diversos	45.408.410	176.087.264
5111	Generales	663.747.422	402.730.736
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	47.220.991	96.854.422
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y prov	1.329.120.662	1.320.893.356
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	1.152.745.339	1.151.244.069
5364	Depreciación de bienes de uso público	174.081.988	167.355.953
5366	Amortización de activos intangibles	2.293.336	2.293.336
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	240.000.000	903.244.673
5423	Otras transferencias	240.000.000	903.244.673
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	13.802.859.841	14.221.702.445
5501	Educación	1.048.177.142	1.292.425.561
5502	Salud	9.987.715.048	9.175.040.192
5503	Agua potable y saneamiento básico	463.822.590	468.563.791

		Periodo actual	Periodo anterior
5504	Vivienda	50.853.380	610.586.175
5505	Recreación y deporte	0	36.364.450
5506	Cultura	505.950.589	465.701.557
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	1.340.439.222	1.831.208.823
5508	Medio ambiente	160.836.738	193.554.985
5550	Subsidios entregados	245.065.132	148.256.912
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	1.991.858.433	1.937.766.884
48	Otros ingresos	131.359.146	174.543.401
4802	Financieros	57.099.800	111.127.682
4808	Ingresos diversos	74.259.346	63.415.719
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	63.478.859	81.221.193
5802	Comisiones	107.100	362.249
5804	Financieros	63.371.759	80.858.944
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.059.738.720	2.031.089.092



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

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

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

11.872.375.203 /	1.213.074.758	9,79
------------------	---------------	-------------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$ 9.79 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

11.872.375.203 5245681,00 /	1.213.074.758	9,78
-----------------------------	---------------	-------------

Por cada peso que debe la institución tiene \$9.78 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

6.208.299.875 /	1.761.348.034	3,52
-----------------	---------------	-------------

Por cada peso que deben tienen \$3.52 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

6.938.466.601 /	78.781.753	88,07
-----------------	------------	--------------

La cartera se está recuperando cada 88 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

11.872.375.203 -	1.213.074.758	\$10.659.300.445
------------------	---------------	-------------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$10.659.300.445

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

31.403.516.203 /	98.968.267.195	31,73
------------------	----------------	--------------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 31.73%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS