



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE JUNIO DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual 30/06/2020	Periodo anterior 30/06/2019	código	PASIVO	Periodo actual 30/06/2020	Periodo anterior 30/06/2019
	ACTIVO CORRIENTE	12.019.776.229	16.492.011.838		PASIVO CORRIENTE	1.173.411.012	1.496.326.992
11	Electivo y equivalentes al efectivo	6.437.060.921	9.687.221.971	23	Préstamos por pagar	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	1.050.073.978	953.920.710
13	Cuentas por cobrar	5.521.274.884	4.132.320.094	25	Beneficios a los empleados	123.337.034	140.121.198
14	Préstamos por cobrar	0	0	27	Provisiones	0	0
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	29	Otros pasivos	0	402.285.088
19	Otros activos	56.193.933	1.687.224.093		PASIVO NO CORRIENTE	30.398.748.204	22.396.247.623
	ACTIVO NO CORRIENTE	87.230.700.773	83.012.228.662	23	Préstamos por pagar	1.186.008.317	1.476.646.171
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	24	Cuentas por pagar	692.411.578	882.411.578
13	Cuentas por cobrar	1.422.890.561	1.677.195.263	25	Beneficios a los empleados	28.185.928.434	20.207.189.776
14	Préstamos por cobrar	34.134.423	38.896.172	27	Provisiones	354.398.877	0
16	Propiedades, planta y equipo	48.644.468.778	48.861.425.079	29	Otros pasivos	0	0
17	Bienes de uso público e históricos y culturales	16.509.915.232	14.408.899.084		TOTAL PASIVO	31.692.169.216	23.892.674.616
19	Otros activos no corrientes	20.619.493.779	18.026.014.064		PATRIMONIO		
				31	Patrimonio de las entidades de gobierno	67.698.316.786	74.641.696.986
					TOTAL PATRIMONIO	67.698.316.786	74.641.696.986
	TOTAL ACTIVO	99.250.476.002	99.504.241.501		TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	99.250.476.002	99.504.241.501
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS				CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
81	Activos contingentes	0	0	91	Pasivos contingentes	0	0
83	Deudoras de control	1.587.605.816	1.659.019.313	93	Acreedoras de control	1.914.453.976	514.897.258
89	Deudoras por contra (CR)	1.575.237.070	1.448.330.383	99	Acreedoras por contra (DB)	1.029.156.607	5.086.289.162
		-3.162.842.886	-3.198.349.696			-2.943.610.583	-5.611.176.418

(Firma)
IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
 ALCALDE MUNICIPAL

(Firma)
MARY CELLY GAUDELO BARRIENTOS
 CONTADOR TP. N° 130871-T



MUNICIPIO DE YOLOMBÓ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 DE JUNIO DE 2020
 (Expresado en Pesos Colombianos)

Código	ACTIVO	Periodo actual 30/06/2020		Periodo anterior 30/06/2019		Código	PASIVO	Periodo actual 30/06/2020		Periodo anterior 30/06/2019	
		12.019.775.229	15.492.011.839	9.687.221.971	20.950.433			1.173.411.012	1.496.326.992		
11	ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE				
1105	Efectivo y equivalentes al efectivo	6.437.060.921	9.687.221.971	20.950.433		2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	824.961.206	670.386.398		
1110	Caja	19.959.992	20.950.433			2403	Transferencias por pagar	30.000.000	60.132.634		
1133	Depósitos en instituciones financieras	6.417.100.929	9.666.271.538			2407	Recursos a favor de terceros	75.453.148	81.785.010		
	Equivalentes al efectivo	0	0			2424	Descuentos de nominal	18.408.233	14.423.348		
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0			2430	Subsidios asignados	32.449.126	21.711.943		
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0			2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	11.289.833	18.927.034		
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0			2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	59.755.518		
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0			2460	Créditos judiciales	0	0		
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0			2480	Administración y prestación de servicios de sal	30.048.080	3.180.000		
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0			2490	Otras cuentas por pagar	27.464.352	23.618.825		
1233	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0								
1234	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0								
1280											
13	Cuentas por cobrar	5.521.274.694	4.132.320.094	1.961.130.971							
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	2.198.529.526	1.961.130.971	0		2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	123.337.034	140.121.196		
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0		2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0		
1311	Ingresos no tributarios	0	0	0		2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral o	0	0		
1314	Regalías	0	0	0		2514	Beneficios posemplo - pensiones	0	0		
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0	0		2515	Otros beneficios posemplo	0	0		
1337	Transferencias por cobrar	3.321.898.039	2.171.189.123	0							
1384	Otras cuentas por cobrar	847.129	0	0							
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	0	0							
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	0	0	0							
15	Inventarios	5.245.681	5.245.681	5.245.681							
1514	Materiales y suministros	5.245.681	5.245.681	5.245.681							
19	Otros activos corrientes	56.193.933	1.667.224.093	30.506.671							
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	39.927.455	30.506.671	0							
1906	Avances anticipados entregados	0	0	0							
1908	Recursos entregados en administración	16.266.478	1.636.717.422	0							
1909	Depósitos entregados en garantía	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		87.230.700.773	83.012.229.662				
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0	0	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0	0	0	0	0
1221	Inversiones de administración 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 resultado	0	0	0	0	0	0
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	0	0	0	0
1224	Inversiones de administración de liquidez al costo	0	0	0	0	0	0
1227	método de participación patrimonial	0	0	0	0	0	0
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	0	0	0	0
1233	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de	0	0	0	0	0	0
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	0	0	0	0
1280	Deterioro acumulado de Inversiones (cr)	0	0	0	0	0	0
13	Cuentas por cobrar	1.422.690.661	1.677.195.263				
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	2.425.009.341	2.518.113.841	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	68.272.760	310.959.609	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)	-1.070.591.540	-1.151.878.187	0	0	0	0
14	Préstamos por cobrar	34.134.423	36.696.172				
1415	Préstamos concedidos	153.068.165	156.594.804	0	0	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-118.933.742	-117.898.632	0	0	0	0
15	Inventarios	0	5.245.681				
1514	Materiales y suministros	0	5.245.681	0	0	0	0
16	Propiedades, planta y equipo	48.644.466.778	48.961.425.079				
1605	Terrenos	13.993.961.657	13.993.961.657	0	0	0	0
1615	Construcciones en curso	1.988.111.706	2.470.982.589	0	0	0	0
1637	Bienes muebles en bodega	280.000	0	0	0	0	0
1635	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0	0	0	0
1640	Edificaciones	32.369.012.090	30.440.574.899	0	0	0	0
1645	Plantas, ductos y túneles	6.715.801.602	6.715.801.602	0	0	0	0
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0	0	0	0
1655	Maquinaria y equipo	120.009.930	115.035.730	0	0	0	0
1660	Equipo médico y científico	0	0	0	0	0	0
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	212.777.962	224.059.362	0	0	0	0
1670	Equipos de comunicación y computación	88.858.632	93.683.732	0	0	0	0
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.116.641.919	1.128.228.373	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	0	402.285.066				
2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0	0	0	0
2902	Recursos recibidos en administración	0	0	0	0	0	0
2903	Depósitos recibidos en garantía	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
PASIVO NO CORRIENTE		30.386.748.204	22.966.247.523				
23	Préstamos por pagar	1.166.009.317	1.476.646.171				
2314	Financiamiento interno de largo plazo	1.166.009.317	1.476.646.171	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	0	0	0	0	0	0
2460	Créditos judiciales	682.411.576	682.411.576	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
26	Beneficios a los empleados	28.186.928.434	20.207.189.776				
2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	125.745.228	127.717.221	0	0	0	0
2514	Beneficios posempleo-pensiones	28.060.183.206	20.079.472.555	0	0	0	0
27	Provisiones	354.398.877	354.398.877				
2701	Litigios y demandas	354.398.877	354.398.877	0	0	0	0
2790	Provisiones diversas	0	0	0	0	0	0

1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	9 900 000							
1681	Bienes de arte y cultura	31 000 000							
1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-8 001 888 720							
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo (cr)	0							
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16 609 916 232							
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en constr	6 559 807 409							
1710	Bienes de uso Público en servicio	12 906 585 557							
1715	Bienes históricos y culturales	98 428 000							
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregado	0							
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3 054 905 734							
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales	0							
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0							
19	Otros activos	20 619 493 779							
1904	Plan de activos para beneficios posemplo	19 010 362 614							
1906	Avances y anticipos entregados	0							
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0							
1908	Recursos entregados en administración	0							
1909	Depósitos entregados en garantía	0							
1926	Derechos en fideicomiso	1 607 124 516							
1951	Propiedades de inversión	0							
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0							
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0							
1970	Activos intangibles	17 200 000							
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	-15 193 351							
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0							
1985	Activos por impuestos diferidos	0							
1986	Activos diferidos	0							
TOTAL ACTIVO		99 250 476 002							
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0							
8120	Activos contingentes	1 687 606 816							
8120	Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflicto	1 100 000 000							
8190	Otros activos contingentes	487 606 816							
83	Deudoras de control	1 576 237 070							
8315	Bienes y derechos retirados	820 453 070							
8347	Bienes entregados a terceros	754 784 000							
8355	Ejecución de proyectos de inversión	0							
8371	sanearamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0							
8390	Otras cuentas deudoras de control	0							
89	Deudoras por contra (CR)	-3 162 842 886							
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-1 587 605 816							
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-1 575 237 070							
29	Otros pasivos	31 000 000							
2901	Avances y anticipos recibidos	31 000 000							
2902	Recursos recibidos en administración	-6 364 802 865							
2903	Depósitos recibidos en garantía	0							
2910	Ingresos recibidos por anticipado	0							
2917	Anticipo de impuestos	0							
2919	Bonos pensionales	0							
TOTAL PASIVO		31 000 000							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		99 250 476 002							
31	Patrimonio de las entidades de gobierno	67 668 316 786							
3105	Capital fiscal	82 615 085 335							
3109	Resultados de ejercicios anteriores	-10 714 683 340							
3110	Resultado del ejercicio	2 157 204 766							
3145	Impactos por la transición al nuevo marco de r	0							
3148	Garantías o pérdidas por la aplicación del me	0							
3151	Garantías o pérdidas por planes de beneficios	-6 369 289 975							
TOTAL PATRIMONIO		67 668 316 786							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		99 250 476 002							
91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0							
9120	Pasivos contingentes	1 914 453 976							
9149	Liquidación provisional de bonos pensionales	1 914 453 976							
9190	Otros pasivos contingentes	0							
93	Acreeedoras de control	1 029 156 607							
9380	Otras cuentas acreedoras de control	1 029 156 607							
99	Acreeedoras por el contra (DB)	-2 943 610 683							
9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	-1 914 453 976							
9915	Acreeedoras de control por el contra (DB)	-1 029 156 607							
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		99 250 476 002							



IVAN 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 30 DE JUNIO DE 2020
(Expresado en Pesos Colombianos)

Codigo	Descripción	Periodo actual 30/06/2020	Periodo anterior 30/06/2019
4	INGRESOS	14.693.858.208	15.678.136.495
41	Ingresos fiscales	2.302.125.100	2.658.608.740
4105	Tributarios	1.805.757.932	1.808.094.117
4110	No tributarios	522.716.160	850.514.623
4111	Regalías	0	0
4195	Devoluciones y descuentos (db)	-26.348.992	0
44	Transferencias y Subvenciones	12.391.733.108	13.019.527.755
4408	Sistema general de participaciones	6.229.818.644	5.535.418.197
4413	Sistema general de regalías	541.922.115	726.056.560
4421	Sistema general de seguridad social en salud	3.737.522.461	3.294.901.721
4428	Otras transferencias	1.882.469.888	3.463.151.277
5	GASTOS	12.587.027.670	13.667.148.320
51	Gastos de administración y de operación	1.123.315.386	1.090.183.846
5101	Sueldos y salarios	337.587.180	366.045.596
5102	Contribuciones imputadas	0	0
5103	Contribuciones efectivas	101.426.152	113.300.235
5104	Aportes sobre la nomina	17.272.800	19.398.400
5107	Prestaciones sociales	127.146.844	94.361.980
5108	Gastos de personal diversos	29.390.459	122.653.580
5111	Generales	472.552.981	288.215.444
5120	Impuestos, contribuciones y tasas	37.938.970	86.208.611
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y prov	971.269.366	1.000.785.090
5347	Deterioro cuentas por cobrar	0	0
5349	Deterioro préstamos por pagar	0	0
5360	Depreciación de propiedades, planta y equipo	838.994.091	873.786.077
5364	Depreciación de bienes de uso público	130.555.273	125.279.011
5366	Amortización de activos intangibles	1.720.002	1.720.002
5368	Provisión litigios y demandas	0	0
54	Transferencias y subvenciones	180.000.000	572.167.073
5423	Otras transferencias	180.000.000	572.167.073
5424	Subvenciones	0	0
55	Gasto público social	10.312.442.918	11.004.012.311
5501	Educación	797.857.954	1.138.005.024
5502	Salud	7.476.586.143	6.869.229.689
5503	Agua potable y saneamiento básico	385.283.559	419.394.968

		Periodo actual	Periodo anterior
5504	Vivienda	42.144.666	532.737.671
5505	Recreación y deporte	0	27.400.833
5506	Cultura	464.718.872	359.881.633
5507	Desarrollo comunitario y bienestar social	934.625.874	1.430.917.766
5508	Medio ambiente	23.890.400	99.478.866
5550	Subsidios entregados	187.335.450	126.965.861
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	2.106.830.538	2.010.988.175
48	Otros ingresos	100.535.253	135.335.182
4802	Financieros	39.806.809	82.447.036
4808	Ingresos diversos	60.728.444	52.888.146
4830	Reversión de las pérdidas por deterioro	0	0
58	otros gastos	50.161.025	61.718.389
5802	Comisiones	71.400	133.188
5804	Financieros	50.089.625	61.585.201
5890	Gasos diversos	0	0
	EXCEDENTE (DÉFICIT) DEL EJERCICIO	2.157.204.766	2.084.604.968



IVÁN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

**MUNICIPIO DE YOLOMBO
INDICES FINANCIEROS
A JUNIO 30 DE 2020**

1. LIQUIDEZ FINANCIERA A CORTO PLAZO

ACTIVOS CORRIENTES / PASIVOS CORRIENTES

12.019.775.229 /	1.173.411.012	10,24
------------------	---------------	-------

Por cada peso que debe el Municipio tiene \$ 10.24 para cubrir sus obligaciones a corto plazo

2. PRUEBA ACIDA

ACTIVOS CORRIENTES - INVENTARIOS / PASIVOS CORRIENTES

12.019.775.229 5245681,00 /	1.173.411.012	10,24
-----------------------------	---------------	-------

Por cada peso que debe la institución tiene \$10.24 para cubrir sus obligaciones a corto plazo, sin tener en cuenta los inventarios.

3. PRUEBA DE ALTA LIQUIDEZ

EFECTIVO / CUENTAS POR PAGAR

6.437.060.921 /	1.732.485.554	3,72
-----------------	---------------	------

Por cada peso que deben tienen \$3.72 efectivo (caja y Bancos) para cumplir con las obligaciones a corto plazo.

4. ROTACION DE CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR / VENTAS DIA

6.943.965.255 /	81.632.546	85,06
-----------------	------------	-------

La cartera se está recuperando cada 85 días

5. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

12.019.775.229 -	1.173.411.012	\$10.846.364.217
------------------	---------------	------------------

El Municipio posee un capital de trabajo de \$10.846.364.217

6. ENDEUDAMIENTO

TOTAL PASIVOS / TOTAL ACTIVOS

31.562.159.216 /	99.250.476.002	31,80
------------------	----------------	-------

El endeudamiento que tiene la institución con sus proveedores y funcionarios equivale al 31.80%.

7. RAZON DE PATRIMONIO

PATRIMONIO / TOTAL ACTIVOS