



MUNICIPIO DE YOLOMBO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 31 DE OCTUBRE DE 2022
 (Expresado en Pesos Colombianos)

código	ACTIVO	Periodo actual	Periodo anterior	código	PASIVO	Periodo actual	Periodo anterior
		31/10/2022	31/10/2021			31/10/2022	31/10/2021
	ACTIVO CORRIENTE	20.132.251.072	16.276.335.527		PASIVO CORRIENTE	1.651.002.690	1.509.872.875
11	Efectivo y equivalentes al efectivo	8.621.124.014	6.910.403.818				
1105	Caja	501.359	2.500.000				
1110	Depósitos en instituciones financieras	8.620.622.656	6.907.903.818				
1133	Equivalentes al efectivo	0	0	23	Préstamos por pagar	0	0
				2313	Financiamiento interno de corto plazo	0	0
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	2316	Financiamiento externo de corto plazo	0	0
1216	Inversiones en entidades en liquidación	0	0				
1223	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	24	Cuentas por pagar	564.217.073	707.843.956
1224	Inversiones de administración de liquidez a costo amortizado	0	0	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	375.999.413	127.306.978
1227	Inversiones en controladas contabilizadas por el método de participación patrimonial	0	0	2403	Transferencias por pagar	34.326.756	434.945.448
1230	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	26.780.213	38.534.262
1233	por el método de	0	0	2424	Descuentos de nómina	26.089.471	29.212.580
1234	Instrumentos derivados con fines de especulación	0	0	2430	Subsidios asignados	35.725.661	0
1280	Deterioro acumulado de inversiones (cr)	0	0	2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	32.624.667	13.475.917
				2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
13	Cuentas por cobrar	10.566.270.775	9.114.220.685	2445	Impuesto al valor agregado - IVA	2.309.231	2.224.734
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	1.396.205.772	2.050.188.403	2460	Créditos judiciales	0	0
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	2480	Administración y prestación de servicios de sa	0	0
1311	Ingresos no tributarios	482.617.201	169.588.672	2490	Otras cuentas por pagar	30.361.661	21.478.672
1314	Regalias	0	0				
1325	Recursos de los fondos de reservas de pensiones	0	0				
1337	Transferencias por cobrar	8.685.275.202	6.892.570.886				
1384	Otras cuentas por cobrar	2.172.600	1.872.724				
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	25	Beneficios a los empleados	167.688.603	199.689.907
				2511	Beneficios a los empleados a corto plazo	167.688.603	199.689.907
				2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	0	0
19	Otros activos corrientes	939.610.601	246.465.342	2513	Beneficios por terminación del vínculo laboral	0	0
1902	Plan de activos para beneficios a los empleados a la	108.382.743	0	2514	Beneficios posemplo - pensiones	0	0
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	22.154.608	8.271.799	2515	Otros beneficios posemplo	0	0
1906	Avances y anticipos entregados	221.697.651	221.697.651				
1908	Recursos entregados en administración	281.259.497	16.495.892				
1909	Depositos entregados en garantía	306.116.102	0				

1926	Derechos en fideicomiso	0	0	0	27	Provisiones	0	0	0
1970	Activos intangibles	0	0	0	2701	Litigios y demandas	0	0	0
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	0	2701	Otras Provisiones	0	0	0
ACTIVO NO CORRIENTE		83.116.306.916	84.495.786.444						
12	Inversiones e instrumentos derivados	0	0	0	29	Otros pasivos	919.097.014	602.359.011	0
1216	Inversiones en entidades en liquidacion	0	0	0	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0	0
1221	Inversiones de administracion de liquidez a valor de mercado (valor razonable) con cambios en el resultado	0	0	0	2902	Recursos recibidos en administracion	602.359.011	602.359.011	0
1222	Inversiones de administracion de liquidez a costo amortizado	0	0	0	2903	Depositos recibidos en garantia	306.116.102	0	0
1223	Inversiones de administracion de liquidez al costo método de participacion patrimonial	0	0	0	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0
1224	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	0	2917	Anticipo de impuestos	0	0	0
1227	Inversiones en asociadas contabilizadas por el método de	0	0	0	2919	Bonos pensionales	0	0	0
1230	Inversiones en negocios conjuntos contabilizadas por el método de	0	0	0	2990	Otros pasivos diferidos	10.621.901	0	0
1233	Instrumentos derivados con fines de especulacion	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	1.931.213.350	1.209.613.475				23.654.759.468	22.624.435.530	
1305	Impuestos por cobrar vigencia actual	0	0	0	23	Préstamos por pagar	1.520.282.621	791.976.457	
1310	Impuestos por cobrar vigencias anteriores	0	0	0	2314	Financiamiento interno de largo plazo	1.520.282.621	791.976.457	
1311	Ingresos no tributarios	1.867.167.405	2.446.434.194	0	2317	Financiamiento externo de largo plazo	0	0	0
1314	Regalias	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	2401	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0	0
1337	Transferencias por cobrar	0	0	0	2403	Transferencias por pagar	0	0	0
1384	Otras cuentas por cobrar	0	0	0	2407	Recursos a favor de terceros	0	0	0
1385	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	1.116.973.492	0	0	2424	Descuentos de nomina	0	0	0
1386	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-1.052.927.546	-1.236.820.718	0	2430	Subsidios asignados	0	0	0
14	Préstamos por cobrar	2.348.115	20.806.108		2436	Retención en la fuente e impuesto de timbre	0	0	0
1415	Préstamos concedidos	127.571.472	150.163.862	0	2440	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0	0
1480	Deterioro acumulado de Préstamos por cobrar (cr)	-125.223.357	-129.357.754	0	2460	Créditos judiciales	682.411.576	682.411.576	0
15	Inventarios	0	0						
1514	Materiales y suministros	0	0	0					
16	Propiedades, planta y equipo	45.155.448.088	45.478.889.489		2480	Administración y prestación de servicios de se	0	0	0
1605	Terrenos	14.394.293.657	14.394.293.661	0	2490	Otras cuentas por pagar	0	0	0
1615	Construcciones en curso	2.037.931.157	1.365.266.873	0	25	Beneficios a los empleados	21.402.696.394	20.800.648.720	
1635	Bienes muebles en bodega	280.000	280.000	0	2512	Beneficios a los empleados a largo plazo	113.262.418	124.052.495	
1637	Propiedades, planta y equipo no explotados	0	0	0	2514	Beneficios posempleo-pensiones	21.289.433.976	20.676.596.225	0
1640	Edificaciones	33.413.206.223	33.413.206.223	0					
1645	Plantas, ductos y tuneles	7.745.091.334	7.745.091.334	0	27	Provisiones	249.398.877	349.398.877	
1650	Redes, líneas y cables	0	0	0	2701	Litigios y demandas	249.398.877	349.398.877	0
1655	Maquinaria y equipo	213.165.468	142.729.570	0	2790	Provisiones diversas	0	0	0
1660	Equipo médico y científico	0	0	0					
1665	Muebles, enseres y equipo de oficina	206.449.557	209.277.960	0					
1670	Equipos de comunicación y computación	115.649.610	96.707.069	0					
1675	Equipos de transporte, tracción y elevación	1.494.928.686	1.130.428.686	0					
1680	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería	0	9.900.000	0					
1681	Bienes de arte y cultura	31.000.000	31.000.000	0	29	Otros pasivos	0	0	

1685	Depreciación acumulada de propiedades, planta y equipo	-11.978.287.603	-10.541.031.887	2901	Avances y anticipos recibidos	0	0
1695	Deterioro acumulado de propiedades, planta y equipo	-2.518.260.000	-2.518.260.000	2902	Recursos recibidos en administración	0	0
17	Bienes de uso Público e históricos y culturales	16.747.103.215	16.983.681.394	2903	Depósitos recibidos en garantía	0	0
1705	Bienes de uso Público e históricos y culturales en construcción	49.000.000	699.032.304	2910	Ingresos recibidos por anticipado	0	0
1710	Bienes de uso Público en servicio	20.527.115.811	19.702.599.141	2917	Anticipo de impuestos	0	0
1715	Bienes históricos y culturales	98.428.000	98.428.000	2919	Bonos pensionales	0	0
1720	Bienes de uso Público e históricos y culturales entregados	0	0				
1785	Depreciación acumulada de bienes de uso público (cr)	-3.927.440.596	-3.516.378.051				
1786	Depreciación acumulada de bienes históricos y culturales	0	0				
1790	Deterioro acumulado de bienes de uso público (cr)	0	0				
19	Otros activos	19.282.194.148	20.802.795.978	TOTAL PASIVO		25.505.762.158	24.134.308.504
1904	Plan de activos para beneficios posemples	17.358.170.193	19.114.505.480	PATRIMONIO			
1906	Avances y anticipos entregados	0	0	31	Patrimonio de las entidades de gobierno	77.744.795.830	76.637.813.467
1907	Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	0	0	3105	Capital fiscal	82.615.085.335	82.615.085.335
1908	Recursos entregados en administración	0	0	3109	Resultados de ejercicios anteriores	-5.698.011.425	-10.145.557.553
1909	Depósitos entregados en garantía	0	0	3110	Resultado del ejercicio	2.817.782.274	3.201.335.493
1926	Derechos en fideicomiso	1.924.023.955	1.698.290.498	3145	Impactos por la transición al nuevo marco de referencia	0	0
1951	Propiedades de inversión	0	0	3148	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de depreciación	0	0
1952	Depreciación acumulada de propiedades de inversión (cr)	0	0	3151	Ganancias o pérdidas por planes de beneficios	-1.990.060.355	966.950.291
1953	Deterioro acumulado de propiedades de inversión (cr)	0	0	TOTAL PATRIMONIO		77.744.795.830	76.637.813.467
1970	Activos intangibles	0	0				
1975	Amortización acumulada de activos intangibles (cr)	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		103.250.557.988	100.772.121.971
1976	Deterioro acumulado de activos intangibles (cr)	0	0				
1985	Activos por impuestos diferidos	0	0				
1986	Activos diferidos	0	0				
	TOTAL ACTIVO	103.250.557.988	100.772.121.971				
81	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0	-0	91	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0	0
8120	Activos contingentes	1.732.784.294	1.587.605.816	9120	Pasivos contingentes	-1.555.449.814	-1.555.449.814
8190	Litigios y mecanismos alternativos de solución de controversias	800.000.000	1.100.000.000	9129	Litigios y mecanismos alternativos de solución de controversias	-1.555.449.814	-1.555.449.814
83	Otros activos contingentes	932.784.294	487.605.816	9149	Liquidación provisional de bonos pensionales	0	0
8315	Deudoras de control	1.266.134.469	1.575.237.070	9190	Otros pasivos contingentes	0	0
8347	Bienes y derechos retirados	1.256.634.469	820.453.070	93	Acreeedoras de control	-1.380.960.220	-1.251.988.574
8355	Elección de proyectos de inversión	9.500.000	754.784.000	9390	Otras cuentas acreedoras de control	-1.380.960.220	-1.251.988.574
8371	Elección de proyectos de inversión saneamiento contable artículo 355-ley 1819 de 2016	0	0	99	Acreeedoras por el contra (DB)	2.936.410.034	2.907.438.388
8390	Otras cuentas deudoras de control	0	0	9905	Pasivos contingentes por contra (DB)	1.555.449.814	1.555.449.814
89	Deudoras por contra (CR)	-2.998.918.763	-3.162.842.886	9915	Acreedoras de control por el contra (DB)	1.380.960.220	1.251.988.574
8905	Activos contingentes por contra (cr)	-1.732.784.294	-1.587.605.816				
8915	Deudoras de control por contra (cr)	-1.266.134.469	-1.575.237.070				

IVAN ANTONIO OCHOA GÓMEZ
ALCALDE MUNICIPAL



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

