



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0



2016-100-001969-2

2016-01-26 10:07 Us: IMPRIMIR
Destino: SISTEMA DE ATENCION
Rem/Des: CONCEJO MUNICIPAL DE
Asunto: HACIENDA- COMUNICACION
Des/Anex: 16 ANEXOS 1 CD

100.13 .60

Yumbo, enero 15 de 2016.

alcaldía municipal de yumbo

20161000019692

Señores
SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL DE YUMBO
Atte: Luis Eduardo Hernández.
Ciudad.

ASUNTO: ESTADOS FINANCIEROS 4to TRIMESTRE 2015.

Conforme al asunto en mención, me permito remitir para su consideración y efectos pertinentes, los Estados Financieros con sus respectivos anexos y notas, correspondientes al Concejo Municipal de Yumbo a fecha de corte Diciembre 31 de 2015, se adjunta igualmente los siguientes formatos:

FORMATO CGN2005-001.
FORMATO CGN2005-002.
UN CD, con la información anterior.

Agradeciendo su acostumbrada colaboración.

Atentamente,

GULLERMINA BECERRA CAICEDO.
Secretaria General

Elaborado por: Jesús Gómez – Contratista
Archivado en el expediente estados financieros 100-13

Ejerciendo el Control Político con Calidad

Calle 5 No 4-40 Módulo Uno CAMY

Teléfonos: 669 37 42 / 669-9339 - Telefax: 695-7195 / 695-7196

www.concejoyumbo.gov.co – contacto@concejoyumbo.gov.co





Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

Naturaleza jurídica, función social y actividades que desarrolla.

De conformidad con el art. 312 de la Constitución Nacional, el Concejo Municipal de Yumbo-Valle, es una Corporación administrativa, elegida popularmente.

Por medio del acuerdo número 022 de fecha 2 de Mayo de 2003, se dictan normas sobre la organización estructural administrativa, planta de cargos del Concejo Municipal de Yumbo, se determinan las funciones y requisitos de los empleos, las escalas de remuneración correspondientes y se dictan otras disposiciones.

Objetivo del Concejo Municipal de Yumbo: "crear condiciones para que de una forma eficaz, eficiente y oportuna, se cumpla la misión corporativa, conforme a las disposiciones constitucionales y legales que la rigen, ejercer el control político y el desarrollo de la autonomía administrativa, presupuestal y financiera, de conformidad con las disposiciones que la reglamentan"

Funciones: El Concejo Municipal de Yumbo debe cumplir las funciones establecidas en la Constitución, en la Ley y en su reglamento interno, en especial las establecidas en el artículo 313 de la Constitución Política de Colombia.

Políticas y Prácticas Contables.

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contables, el ente público está aplicando el marco conceptual de la contabilidad pública y el Catálogo General de Cuentas del Plan General de la Contabilidad Pública, a nivel de documento fuente.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el reconocimiento de la ejecución presupuestal se utilizó la base de caja en los ingresos y el compromiso en los gastos.

Las Propiedades, Planta y Equipo, representan los activos tangibles adquiridos por el Concejo Municipal de Yumbo, con la intención de emplearlos en forma permanente en la prestación de servicios del ente económico y que no están destinados para la venta.

La ley ha considerado que los Equipos de Cómputo y Comunicación tienen una vida útil de 5 años, los Muebles y Enseres una duración de 10 años.

La vida útil es tomada como referencia para la depreciación, para lo cual se divide el valor del activo por su vida útil para determinar la alícuota de depreciación por el método de línea recta.

Las licencias del Intra File, de los equipos de cómputo y del software del programa contable no tienen una vida útil definida pero, esta se ha estimado en 5 años y el método de amortización



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

utilizado es el de línea recta.

Mediante resolución del Concejo Municipal de Yumbo, número 504 de fecha Diciembre 31 de 2012, se crea y se adopta el Comité Técnico de Sostenibilidad Contable del Concejo Municipal de Yumbo, como una instancia asesora del área Contable para establecer los procedimientos y controles que se deban implementar por las áreas responsables, para mejorar la calidad de la información Financiera.

En el año 2014, se logró la recertificación del Sistema de Gestión de Calidad con base en los requisitos de las normas NTCGP1000:2009 y NTC ISO9001:2008 por parte del Ente certificador ICONTEC.

Para el año 2015, se eligió nueva Junta Directiva y fue nombrado como Presidente del Concejo Municipal de Yumbo, el Honorable Concejal Ancizar Cardona Sepúlveda.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

ACTIVOS

El Total de Activos a Diciembre 31 de 2015, presenta un saldo de \$266.115, discriminado de la siguiente manera:

1 ACTIVOS		
 CORRIENTES		95.830
11 EFECTIVO	95.830	
Bancos	95.026	
Cuentas de ahorro	804	
14 DEUDORES	0	
1470 Otros deudores	0	
ACTIVO NO CORRIENTE		170.285
16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	137.215	
1665 Muebles y enseres	95.552	
1670 Equipo de comunicación y computacion	177.762	
1685 Depreciacion acumulada	-136.099	
19 OTROS ACTIVOS	33.070	
1910 Cargos Diferidos	17.596	
1970 Software	128.237	
1975 Amortizacion	-112.763	
TOTAL ACTIVOS		266.115

Efectivo, El saldo de \$95.830, corresponde a la cuenta corriente y de ahorros en el Banco Davivienda.



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

Propiedad Planta y Equipo.

La cuenta de Propiedad Planta y Equipos presenta un saldo Neto después de depreciaciones en el mes de Diciembre por valor \$137.215, discriminada de la siguiente manera:

Descripcion del bien	Costo Historico	Depreciacion Acumulada	Saldo neto libros
Muebles y enseres de oficina	95.552	47.344	48.208
Equipo de computacion y com.	177.762	88.755	89.007
TOTAL	273.314	136.099	137.215

Inversiones realizadas para Compras de Propiedad, Planta y Equipos en los últimos 4 años.

Comportamiento cuenta de Activos Fijos

	saldos a Dic 2011	compras 2012	compras 2013	traslados y/o ajustes de 2013	compras 2014	compras 2015	Saldo a Diciembre 2015
Redes líneas y cables	4.500	0	0	-4.500	0		0
Maquinaria y equipo	6.390	0	0	-6.390	0		0
Muebles y enseres	128.190	9.534	18.115	-75.890	13.991	1.612	95.552
Equipo de Computo y comunicación	226.048	21.695	43.442	-172.943	13.668	45.852	177.762
Equipo de comedor	4.348	0	0	-4.348	0		0
Total	369.476	31.229	61.557	-264.071	27.659	47.464	273.314

En el año 2013 se analizan los resultados arrojados por el Inventario Físico a la cuenta de Propiedad Planta y Equipo y se realizan los traslados y/o ajustes respectivos que son aprobados en reunión por el Comité de Sostenibilidad Contable.

Las inversiones realizadas en la cuenta de Propiedad Planta y Equipos, guarda relación con el PETIC (Plan Estratégico de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones).

El Concejo Municipal de Yumbo, estableció como uno de sus objetivos Corporativos fortalecer la función de ejercer el control político y como una de las estrategias para su cumplimiento actualizar y mantener la plataforma tecnológica para implementar el uso de las TICs.

Por lo anterior para la consecución de los objetivos planteados, se realiza un diagnóstico general del estado de la plataforma tecnológica actual en sus componentes de hardware, software y redes, estudio y labor documentada en el año 2012.



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

También, se realizó un plan de contingencia de informática, el cual está orientado a establecer un adecuado Sistema de seguridad física y lógica en previsión de desastres para los sistemas de información, equipos y red de computo, igualmente para controlar el riesgo de acceso no autorizado, mejorando el sistema de cámaras de seguridad.

Se realizaron inversiones en muebles y enseres como divisiones modulares, sillas tipo ejecutivo y gerencial, atendiendo requerimientos de Salud Ocupacional.

Otros Activos

A Diciembre 31 de 2015, este rubro presenta un saldo neto de \$33.070 representados por: Suministros de papelería, aseo y cafetería \$17.596 y la cuenta de Intangibles que corresponde a software y licencias para los equipos de cómputo presenta un saldo neto después de amortizaciones de \$15.474.

Intangibles	fecha adq.	costo	amortizac acum.	neto
Software completamente amortizados		38.144	38.144	0
Software intrafile	nov-10	55.000	55.000	0
Modulo de inventarios	dic-11	13.920	11.136	2.784
Licencias windows	may-12	710	509	201
Licencias ofice y antivirus	dic-12	3.215	1.929	1.286
Licencias (micronet)	dic-13	14.625	5.850	8.775
Licencias ofice profesional	dic-14	430	86	344
licencias programa dragon	oct-15	2.193	109	2.084
		128.237	112.763	15.474

Las adquisiciones realizadas en la cuenta de Intangibles, se efectúan de conformidad con lo ordenado por las directivas presidenciales 01 de 1999 y 02 de 2002, el Consejo Asesor del Gobierno Nacional en materia de Control Interno de la entidades del orden Nacional y Territorial, expidió la circular No 04 del 22 de Diciembre de 2006, mediante la cual solicito a los Representantes Legales y Jefes de la Oficina de Control Interno de las entidades u organismos públicos del orden Nacional y territorial, la información relacionada con la "verificación, recomendaciones y resultados sobre el cumplimiento de las normas en materia de derecho de autor sobre software"

Por la anterior razón el Concejo Municipal de Yumbo, ha invertido en la adquisición de licencias



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

para los computadores.

PASIVOS

Los Pasivos presentan un saldo a Diciembre 31 de 2015 de \$95.830, Discriminado así:

	<u>CORRIENTES</u>	95.830
24	CUENTAS POR PAGAR	21.819
2401	PRESTACION DE SERVICIOS	0
	Bienes y Servicios	0
	Prestacion de Servicios	0
2425	ACREEDORES	92
	Servicios Publicos	0
	Aportes Fondos de pension	
	Aportes Seguridad Social	
	Aportes Parafiscales	
	Fondo de Empleados	81
	Embargo Judicial	
	Aportes Riesgos Laborales	
	Honorarios	
	Servicios	
	Otros Acreedores	11
2436	RETENCION EN LA FUENTE	21.727
	Honorarios	18.487
	Servicios	73
	Compras	797
	Empleados art 383	
	Empleados art 384	1.350
	Impuesto a la ventas retenido	1.020
25	OBLIGACIONES LABORALES	45.069
	Nomina por Pagar	0
	Cesantias	10.505
	Vacaciones	15.439
	Prima de Vacaciones	10.490
	Prima de servicios	8.635
27	PROVISION PRESTACIONES SOCIALES	0
	Cesantias	
	Intereses de Cesantias	
	Vacaciones	
	Prima de Servicios	
	Prima de Vacaciones	
	Prima de Navidad	
29	OTROS PASIVOS	28.942
	Estampillas	1.769
	Otros recaudos a favor de terceros -	
	Reintegro Municipio de Yumbo	27.173



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

PATRIMONIO.

La cuenta patrimonio presenta un saldo de \$170.285, discriminado así: Capital Fiscal \$147.181, los resultados del ejercicio \$72.018 y Provisiones y agotamiento de la Propiedad Planta y Equipo \$48.914

INGRESOS.

Los ingresos de Enero 1 a Diciembre 31 de 2015, ascienden a \$2.992.402, los cuales se discriminan así: Valor recibido por transferencias del Municipio de Yumbo \$2.992.402 para cancelación de honorarios de Concejales y gastos de funcionamiento.

GASTOS. (anexo)

Los gastos registrados en la contabilidad pagados efectivamente y valores de gastos que se provisionan por concepto de prestaciones sociales en el periodo, ascienden a \$2.920.384.

EJECUCION PRESUPUESTAL

cuenta	Presupuesto aprobado definitivo	pagos	Presupuesto de ingresos	Transferencia Municipio
Ingresos			2.992.402	2.992.402
Gastos de personal	2.386.957	2.341.606		
Gastos Generales	568.707	557.529		
Transferencia corrientes cesantias	36.738	25.838		
TOTALES	2.992.402	2.924.973	2.992.402	2.992.402



Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2015
(miles de \$)

CONCILIACION CONTABILIDAD – PRESUPUESTO

cuenta	Contabilidad	Ejecucion de presupuesto
Gastos de personal		2.341.606
Gastos Generales		557.529
transferencias corrientes cesantias		25.837
obligaciones contraida -prestaciones sociales		34.565
Obligaciones contraidas -Transferencia corrientes cesantias		10.504
gastos de admon	2.920.384	
Subtotal	2.920.384	2.970.041
mas valores registrados en cuenta de Balance		
compra de activos	47.464	
compra de software	2.193	
TOTAL	2.970.041	2.970.041

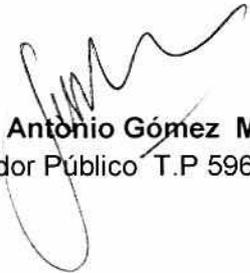


Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015 (miles de \$)

cod cuenta	Gastos de Administracion	Diciembre 31 de 2015 (\$miles)
Gastos de Personal		
510101	Sueldos	379.779
510103	Horas Extras	1.821
510113	Prima de vacaciones	15.388
510114	Prima de navidad	37.506
510117	Vacaciones	22.557
510118	Bonificacion especial de recreacion	2.621
510119	Bonificacion servicios	11.204
510124	Cesantias	63.430
510125	Intereses a las cesantias	3.235
510152	Prima de Servicios	17.412
510290	Auxilio por Incapacidad	5.871
510130	Capacitacion. Bienestar social	102.207
510147	Viaticos	7.722
510301	Seguros de vida	53.833
510148	Gastos de viaje	12.900
510302	Aportes parafiscales	39.946
510303	Aportes seguridad social	27.253
510305	Aportes riesgos profesionales	3.523
510307	Aportes pension	49.011
	Salud ocupacional	4.130
	subtotal	861.349
Generales		
511111	Honorarios	1.727.826
511114	Materiales y suministros	10.519
511115	Mantenimiento	74.895
511117	Servicio publico	5.247
511121	Impresos, publicaciones, suscripc	39.300
511125	Seguros generales	143.781
511149	Servicios de aseo	45.999
511190	Otros gastos generales	10.800
	subtotal	2.058.367
	TOTAL ADMINISTRATIVOS(personal	2.919.716
	PROVISION CONTINGENCIAS	
5805	FINANCIEROS	668
	TOTAL DE GASTOS	\$ 2.920.384


Jesús Antonio Gómez M.
Contador Público T.P 59696-T

CONCEJO MUNICIPAL DE YACAJA NIT 805009462
 BALANCE GENERAL
 DICIEMBRE 31 DE 2015
 (Cifras en Miles de Pesos)

COD	ACTIVO	SEP 30 2015	DIC 31 2015	COD	PASIVOS	SEP 30 2015	DIC 31 2015
1100	CORRIENTE	381.863	95.830	2200	CORRIENTE	171.441	95.830
1105	Efectivo	380.089	95.830	2207	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	0	0
1110	Caja	0	0	2262		0	0
1115	Bancos y Corporaciones	379.285	95.026	2300	OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	0	0
1120	Cuentas de Ahorro	804	804	2301		0	0
1200	INVERSIONES	0	0	2322		0	0
1205	Invers. Admon de Liquidez - Renta Fija	0	0	2400	CUENTAS POR PAGAR	88.080	21.819
1300	RENTAS POR COBRAR	0	0	2401	Adquisición de Bienes y Servicios		
1305	Vigencia Actual	0	0	2403	Transferencias	86.104	92
1380	Provision para Rentas por Cobrar	0	0	2425	Acreedores		
1400	DEUDORES	1.774	0	2430	Subsidios Asignados		
1401	Cuentas Por Cobrar Empresa	0	0	2436	Retención en la Fuente	1.976	21.727
1409	Cuentas x Cobrar Servicios de Salud	0	0	2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas		
1413	Transferencias X Cobrar	0	0	2470	Administración de Pensiones	0	0
1470	Otros Deudores	1.774	0	2480	Otras Cuentas por Pagar	0	0
1500	NO CORRIENTE	135.863	170.285	2500	OBLIGACIONES LABORALES	8.428	45.069
1207	Invers. Patrimoniales Método del Costo	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	8.428	45.069
1208	Invers. Patrimoniales Método de Participac.	0	0	2510	Pensiones por Pagar	0	0
1300	RENTAS POR COBRAR	0	0	2700	PASIVOS ESTIMADOS	72.598	0
1310	Vigencia Anterior	0	0	2715	Provision prest. Sociales	72.598	0
1380	Provision para Rentas por Cobrar	0	0	2900	OTROS PASIVOS	2.335	28.942
1600	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	99.344	137.215	2905	Recaudos a Favor de Terceros	2.335	28.942
1605	Terrenos	0	0	2910	Ingresos Recibidos x Anticipado	0	0
1615	Construcciones en Curso	0	0	2900	NO CORRIENTE	0	0
1645	Planta y Ductos	0	0	2905	OTROS PASIVOS	0	0
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0	2905	Impuestos	0	0
1655	Maquinaria y Equipo	0	0	2500	OBLIGACIONES LABORALES	0	0
1660	Equipo Científico	0	0	2505	Salarios y Prestaciones Sociales	0	0
1665	Muebles Enseres y Equipo de Oficina	93.940	95.552	2700	PASIVOS ESTIMADOS	0	0
1670	Equipo de Comunicación y Computación	131.910	177.762	2715	Provision prest. Sociales	0	0
1680	Equipo de Comedor y Cocina	-126.506	-136.099	3100	HACIENDA PUBLICA	346.285	170.285
1685	Depreciación Acumulada			3105	Capital Fiscal	163.607	147.181
1700	BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO	0	0	3110	Resultado del Ejercicio	219.328	72.018
1705	Bienes de Uso Público en Construcción	0	0	3128	Provision. Agotamiento, Depreciación	-36.650	-48.914
1710	Bienes de Uso Público	0	0	3130	Revalorización Hacienda Pública	0	0
1715	Bienes Históricos y Culturales	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	517.726	266.115	
1785	Amortiz. Acum. Bienes de Uso Público	0	0	83 CUENTAS DE ORDEN	0	0	
1800	RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENT	0	0	8315	Activos Obsoletos	80.629	80.629
1806	Invers. En Recursos Natl Removables en Cont	0	0				
1900	OTROS ACTIVOS	36.519	33.070				
1905	Gastos Pagados por Anticipado	0	0				
1910	Cargos Diferidos	20.567	17.596				
1950	Responsabilidades						
1960	Bienes de Arte y Cultura	126.044	128.237				
1970	Intangibles	-110.092	-112.763				
1975	Amortización Acumulada Intangibles						
TOTAL ACTIVO	517.726	266.115					

83 CUENTAS DE ORDEN
 8315 Activos Obsoletos

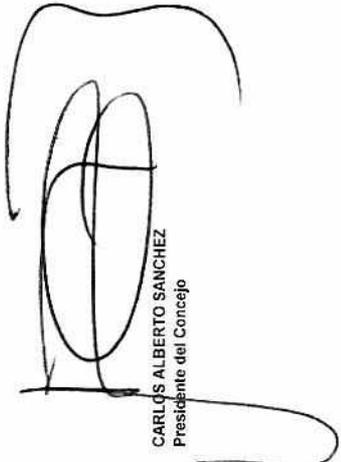
89 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA
 8915 Activos Obsoletos

JESUS ANTONIO GOMEZ
 Contador Publico
 T.P. N° 59896 - T

CARLOS ALBERTO SANCHEZ
 Presidente del Concejo

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462
 BALANCE GENERAL
 DICIEMBRE 31 DE 2015
 (Cifras en Miles de Pesos)

COD	ACTIVO	SEP 30 2015	DIC 31 2015	COD	PASIVOS	SEP 30 2015	DIC 31 2015
	CORRIENTE	381.863	95.830		CORRIENTE	171.441	95.830
11	Efectivo			22	Deuda Pública	0	0
12	Inversiones	380.089	95.830	23	Obligaciones Financieras Nacionales	0	0
13	Rentías por Cobrar	0	0	24	Cuentas por Pagar	88.080	21.819
14	Deudores	1.774	0	25	Obligaciones Laborales	8.428	45.069
				27	Pasivos estimados	72.598	0
				29	Otros Pasivos	2.335	28.942
	NO CORRIENTE	135.863	170.285		NO CORRIENTE	0	0
12	Inversiones	0	0	22	Deuda Pública	0	0
13	Rentías por Cobrar	0	0	25	Obligaciones Laborales	0	0
16	Propiedad Planta y Equipo	99.344	137.215	29	Otros Pasivos	0	0
17	Bienes de Beneficio y Uso Público	0	0		TOTAL PASIVO	171.441	95.830
18	Recursos Naturales y del Ambiente	0	0		PATRIMONIO	346.285	170.285
19	Otros Activos	36.519	33.070	31	Hacienda Pública	346.285	170.285
	TOTAL ACTIVO	517.726	266.115	31	TOTAL PATRIMONIO	346.285	170.285
83	CUENTAS DE ORDEN	80.629	80.629		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	517.726	266.115
					89 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA	80.629	80.629


CARLOS ALBERTO SANCHEZ
 Presidente del Concejo


JESUS ANTONIO GOMEZ
 Contador Publico
 T.P. N° 59636 - T

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA Y SOCIAL
(Cifras en Miles de Pesos)

<u>CONCEPTO</u>	<u>acumulado</u>	
	<u>DE ENE-1- A</u> <u>SEP 30 2015</u>	<u>DE ENE-1- A</u> <u>DIC 31 2015</u>
4000 <u>INGRESOS OPERACIONALES</u>	<u>2.183.120</u>	<u>2.992.402</u>
4400 TRANSFERENCIAS	2.183.119	2.992.402
4428 Corrientes del Gobierno General	2.183.119	2.992.402
442803 Municipal Admon Descentralizada	2.183.119	2.992.402
Municipal Admon Descentralizada ente	<u>0</u>	<u>0</u>
4800 OTROS INGRESOS	0	0
4810 Financieros	<u> </u>	<u> </u>
4810 EXTRAORDINARIOS	1	-
481023 Reintegro Vigencias Anteriores	0	0
481090 Otros Ingresos Extraordinarios	<u>1</u>	<u> </u>
5000 <u>GASTOS OPERACIONALES</u>	<u>1.963.792</u>	<u>2.920.384</u>
5100 ADMINISTRACION	<u>1.963.124</u>	<u>2.919.716</u>
5101 Sueldos y Salarios	430.752	677.781
5102 Contribuciones Imputadas	5.837	5.871
5103 Contribuciones Efectivas	141.322	177.697
5104 Aportes sobre la Nómina	<u> </u>	<u> </u>
5111 Generales	<u>1.385.213</u>	<u>2.058.367</u>
5200 DE OPERACIÓN	0	0
5203 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
520305 Auxilio y Servicios Funerarios	<u>0</u>	<u>0</u>
5300 PROVISIONES	0	0
5314 CONTINGENCIA-litigios	<u> </u>	<u> </u>
5800 OTROS GASTOS	668	668
5805 Financieros	668	668
5815 Gtos Ejercicios Anteriores	<u>0</u>	<u>0</u>
5900 CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTO:	0	0
5905 Cierre de Ingresos Gastos y costos	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</u>	<u>219.328</u>	<u>72.018</u>

CARLOS ALBERTO SANCHEZ
Presidente del Concejo

JESUS ANTONIO GOMEZ
Contador Publico
T.P. N° 59696 - T

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)

SALDO DEL PATRIMONIO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015	346.285
VARIACIONES DEL PATRIMONIO	-176.000
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	170.285

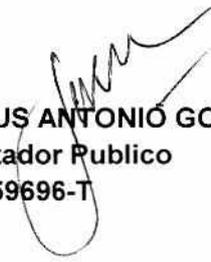
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS O DISMINUCIONES

CAPITAL FISCAL	-16.426
PROVISIONES Y AGOTAMIENTO	-12.264
RESULTADO DEL EJERCICIO	-147.310
VARIACION NETA	<u>-176.000</u>



CARLOS ALBERTO SANCHEZ
Presidente del Concejo



JESUS ANTONIO GOMEZ
Contador Publico
T.P 59696-T