



*Honorable Concejo Municipal de Yumbo*  
 N.º. 805.009.462-0



100.13.207

Yumbo, Abril 15 de 2016.



2016-100-009557-2  
 2016-04-15 14:10 Us: IMPRIMIR  
 Destino: SISTEMA DE ATENCION  
 Rem/Des: CONCEJO MUNICIPAL DE  
 Asunto: HACIENDA-COMUNICACION  
 Des/Anex: 15 ANEXOS 1 CD  
 Alcaldía municipal de yumbo

**\*20161000095572\***

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

**ASUNTO:** ESTADOS FINANCIEROS PRIMER TRIMESTRE 2016.

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 Marzo 31 de 2016, 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](http://www.concejoyumbo.gov.co) – [contacto@concejoyumbo.gov.co](mailto:contacto@concejoyumbo.gov.co)





Certificado: CO-SC-CER359348

Certificado: SC-CR159348

**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>DIC 31 2015</u>	<u>DE ENE-1- A</u> <u>MAR 31 2016</u>
<b>4000</b> <b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>	<b>2.992.402</b>	<b>795.392</b>
<b>4400</b> <b>TRANSFERENCIAS</b>	<b>2.992.402</b>	<b>795.392</b>
<b>4428</b> <b>Corrientes del Gobierno General</b>	<b>2.992.402</b>	<b>795.392</b>
442803    Municipal Admon Descentralizada	2.992.402	795.392
Municipal Admon Descentralizada ente	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4800</b> <b>OTROS INGRESOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4810      Financieros	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>4810</b> <b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
481023    Reintegro Vigencias Anteriores	0	0
481090    Otros Ingresos Extraordinarios	<u>0</u>	<u>          </u>
<b>5000</b> <b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>	<b>2.920.384</b>	<b>646.084</b>
<b>5100</b> <b>ADMINISTRACION</b>	<b>2.919.716</b>	<b>646.084</b>
5101      Sueldos y Salarios	677.781	144.316
5102      Contribuciones Imputadas	5.871	
5103      Contribuciones Efectivas	177.697	58.178
5104      Aportes sobre la Nómina		
5111      Generales	<u>2.058.367</u>	<u>443.590</u>
<b>5200</b> <b>DE OPERACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5203      CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	0	0
520305    Auxilio y Servicios Funerarios	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>5300</b> <b>PROVISIONES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5314      CONTINGENCIA-litigios	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>5800</b> <b>OTROS GASTOS</b>	<b>668</b>	<b>0</b>
5805      Financieros	668	
5815      Gtos Ejercicios Anteriores	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>5900</b> <b>CIERRE DE INGRESOS GASTOS Y COSTOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
5905      Cierre de Ingresos Gastos y costos	<u>0</u>	<u>0</u>
<b><u>EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL</u></b>	<b><u>72.018</u></b>	<b><u>149.308</u></b>

  
**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  
MAR 31 2016  
(Cifras en Miles de Pesos)

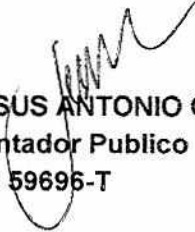
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2015	170.285 ✓
VARIACIONES DEL PATRIMONIO	138.140 ✓
SALDO DEL PATRIMONIO A MARZO 31 DE 2016	308.425 ✓

DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES

INCREMENTOS O DISMINUCIONES

CAPITAL FISCAL	23.103 ✓
PROVISIONES Y AGOTAMIENTO	37.747 ✓
RESULTADO DEL EJERCICIO	77.290 ✓
VARIACION NETA	<u>138.140</u> ✓

  
CARLOS ALBERTO SANCHEZ  
Presidente del Concejo

  
JESUS ANTONIO GOMEZ  
Contador Publico  
T.P 59696-T

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 806009462  
BALANCE GENERAL  
MARZO 31 DE 2016  
(Cifras en Miles de Pesos)

ACTIVO		PASIVOS	
COD	DESCRIPCION	DIC 31 2015	MAR 31 2016
1100	<b>CORRIENTE</b>	95.830	91.724
1105	Efectivo	0	0
1110	Caja	0	0
1120	Bancos y Corporaciones	0	0
1130	Cuentas de Ahorro	0	0
1200	<b>INVERSIONES</b>	0	0
1205	Invers. Admon. de Liquidez - Renta Fija	0	0
1300	<b>RENTAS POR COBRAR</b>	0	0
1305	Vigencia Actual	0	0
1380	Provision para Rentas por Cobrar	0	0
1400	<b>DEUDORES</b>	0	0
1401	Cuentas Por Cobrar Empresa	0	0
1409	Cuentas x Cobrar Servicios de Salud	0	0
1413	Transferencias X Cobrar	0	0
1470	Otros Deudores	0	0
1500	<b>NO CORRIENTE</b>	170.286	159.117
1200	<b>INVERSIONES</b>	0	0
1207	Invers. Patrimoniales Método del Costo	0	0
1208	Invers. Patrimoniales Método de Participac.	0	0
1300	<b>RENTAS POR COBRAR</b>	0	0
1310	Vigencia Anterior	0	0
1390	Provision para Rentas por Cobrar	0	0
1600	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	137.216	127.802
1605	Terrenos	0	0
1615	Construcciones en Curso	0	0
1645	Planta y Ductos	0	0
1650	Redes, Líneas y Cables	0	0
1655	Maquinaria y Equipo	0	0
1660	Equipo Científico	0	0
1665	Muebles Escribas y Equipo de Oficina	95.552	95.552
1670	Equipo de Comunicación y Computación	177.762	177.762
1680	Equipo de Comedor y Cocina	0	0
1685	Depreciación Acumulada	-136.099	-145.512
1700	<b>BIENES DE BENEFICIO Y USO PUBLICO</b>	0	0
1705	Bienes de Uso Público en Construcción	0	0
1710	Bienes de Uso Público	0	0
1715	Bienes Históricos y Culturales	0	0
1785	Amortiz. Acum. Bienes de Uso Público	0	0
1800	<b>RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE</b>	0	0
1805	Invers. En Recursos Nat./Renovables en Cons.	0	0
1900	<b>OTROS ACTIVOS</b>	33.070	31.315
1905	Gastos Pagados por Anticipado	0	0
1910	Cargos Diferidos	17.596	17.596
1950	Responsabilidades	0	0
1990	Bienes de Arte y Cultura	0	0
1970	Inintangibles	128.237	128.237
1975	Amortización Acumulada Intangibles	-112.763	-114.518
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>266.116</b>	<b>400.149</b>
83	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	80.629	80.629
8315	Activos Retirados	0	0
88	<b>CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA</b>	80.629	80.629
8815	Activos Obsoletos	0	0
2200	<b>CORRIENTE</b>	2200	2200
2207	OPERACIONES DE CREDITO PUBLICO	2207	2207
2262		2262	2262
2300	<b>OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO</b>	2300	2300
2301		2301	2301
2332		2332	2332
2400	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	2400	2400
2401	Adquisición de Bienes y Servicios	2401	2401
2403	Transferencias	2403	2403
2425	Acreedores	2425	2425
2430	Subsidios Asignados	2430	2430
2435	Retención en la Fuente	2435	2435
2440	Impuestos, Contribuciones y Tasas	2440	2440
2470	Administración de Pensiones	2470	2470
2490	Otras Cuentas por Pagar	2490	2490
2500	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	2500	2500
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	2505	2505
2510	Pensiones por Pagar	2510	2510
2700	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	2700	2700
2715	Provision prest. Sociales	2715	2715
2900	<b>OTROS PASIVOS</b>	2900	2900
2905	Recaudos a Favor de Terceros	2905	2905
2910	Ingresos Recibidos x Anticipado	2910	2910
2900	<b>NO CORRIENTE</b>	2900	2900
2905		2905	2905
2905		2905	2905
2500	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	2500	2500
2505	Salarios y Prestaciones Sociales	2505	2505
2700	<b>PASIVOS ESTIMADOS</b>	2700	2700
2715	Provision prest. Sociales	2715	2715
3100	<b>HACIENDA PUBLICA</b>	3100	3100
3105	Capital Fiscal	3105	3105
3110	Resultado del Ejercicio	3110	3110
3128	Provisión, Agotamiento, Depreciación	3128	3128
3130	Revalorización Hacienda Pública	3130	3130
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>400.149</b>	<b>400.149</b>

83 CUENTAS DE ORDEN  
8315 Activos Retirados

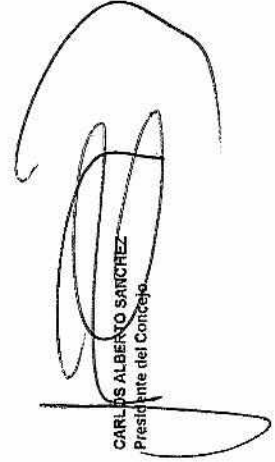
88 CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA  
8815 Activos Obsoletos

JESÚS ANTONIO GOMEZ  
Contador Público  
T.P. N° 59896 - T

CARLOS ALBERTO SANCHEZ  
Presidente del Concejo

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462  
 BALANCE GENERAL  
 MARZO 31 DE 2016  
 (Cifras en Miles de Pesos)

COD	ACTIVO	DIC 31 2015	MAR 31 2016	COD	PASIVOS	DIC 31 2015	MAR 31 2016
	<b>CORRIENTE</b>	<b>95.830</b>	<b>241.032</b>		<b>CORRIENTE</b>	<b>95.830</b>	<b>31.724</b>
11	Efectivo	0	0	22	Deuda Pública	0	0
12	Inversiones	0	240.937	23	Obligaciones Financieras Nacionales	0	0
13	Rentas por Cobrar	0	0	24	Cuentas por Pagar	21.819	34.960
14	Deudores	0	0	25	Obligaciones Laborales	45.069	27.140
			95	27	Pasivos estimados	0	26.979
				29	Otros Pasivos	28.942	2.655
	<b>NO CORRIENTE</b>	<b>170.285</b>	<b>169.117</b>		<b>NO CORRIENTE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Inversiones	0	0	22	Deuda Pública	0	0
13	Rentas por Cobrar	0	0	25	Obligaciones Laborales	0	0
16	Propiedad Planta y Equipo	137.215	127.802	29	Otros Pasivos	0	0
17	Bienes de Beneficio y Uso Público	0	0		<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>95.830</b>	<b>91.724</b>
18	Recursos Naturales y del Ambiente	0	0		<b>PATRIMONIO</b>	<b>170.285</b>	<b>308.425</b>
19	Otros Activos	33.070	31.315	31	Hacienda Pública	170.285	308.425
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>266.115</b>	<b>400.149</b>		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>170.285</b>	<b>308.425</b>
83	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>80.629</b>	<b>80.629</b>		<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>266.115</b>	<b>400.149</b>
					<b>CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA</b>	<b>80.629</b>	<b>80.629</b>

  
 CARLOS ALBERTO SANCHEZ  
 Presidente del Concejo

  
 JESUS ANTONIO GOMEZ  
 Contador Publico  
 T.P. N° 58686 - T



# *Honorable Concejo Municipal de Yumbo*

*N.º. 805.009.462-0*

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (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 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,



*Honorable Concejo Municipal de Yumbo*  
 No. 805.009.462-0

**CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO  
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
 A MARZO 31 DE 2016  
 (miles de \$)**

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 2016, se eligió nueva Junta Directiva y fue nombrado como Presidente del Concejo Municipal de Yumbo, el Honorable Concejal Carlos Alberto Sánchez Barona.

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.**

**ACTIVOS**

El Total de Activos a Marzo 31 de 2016, presenta un saldo de \$400.149, discriminado de la siguiente manera:

<b>1</b>	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>241.032 ✓</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO</b>	<b>240.937 ✓</b>	
	Bancos	240.133	
	Cuentas de ahorro	<u>804</u>	
<b>14</b>	<b>DEUDORES</b>	<b>95 ✓</b>	
1470	Otros deudores	<u>95</u>	
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>159.117 ✓</b>
<b>16</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>127.802 ✓</b>	
1665	Muebles y enseres	95.552	
1670	Equipo de comunicación y computacion	177.762	
1685	Depreciacion acumulada	<u>-145.512</u>	
<b>19</b>	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>31.315 ✓</b>	
1910	Cargos Diferidos	17.596	
1970	Software	128.237	
1975	Amortizacion	<u>-114.518</u>	
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b><u>400.149 ✓</u></b>

**Efectivo**, El saldo de \$240.937, corresponde a la cuenta corriente y de ahorros en el Banco Davivienda.

2 *[Firma]*



# Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (miles de \$)

### Propiedad Planta y Equipo.

La cuenta de Propiedad Planta y Equipos presenta un saldo Neto después de depreciaciones en el mes de Marzo por valor \$127.802, discriminada de la siguiente manera:

Descripcion del bien	Costo Historico	Depreciacion Acumulada	Saldo neto libros
Muebles y enseres de oficina	95.552 ✓	49.624 ✓	45.928 ✓
Equipo de computacion y com.	177.762 ✓	95.888 ✓	81.874 ✓
<b>TOTAL</b>	<b>273.314 ✓</b>	<b>145.512 ✓</b>	<b>127.802 ✓</b>

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 Marzo 2016
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
<b>Total</b>	<b>369.476</b>	<b>31.229</b>	<b>61.557</b>	<b>-264.071</b>	<b>27.659</b>	<b>47.464</b>	<b>273.314 ✓</b>

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.

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.





# Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (miles de \$)

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

### Otros Activos

A Marzo 31 de 2016, este rubro presenta un saldo neto de \$31.315 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 \$13.719.

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	11.832	2.088
Licencias windows	may-12	710	544	166
Licencias office y antivirus	dic-12	3.215	2.090	1.125
Licencias (micronet)	dic-13	14.625	6.581	8.044
Licencias office profesional	dic-14	430	107	323
licencias programa dragon	oct-15	2.193	220	1.973
		<b>128.237</b>	<b>114.518</b>	<b>13.719</b>

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 para los computadores.



# Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (miles de \$)

### PASIVOS

Los Pasivos presentan un saldo a Marzo 31 de 2016 de \$91.724, Discriminado así:

2	<b>PASIVOS</b>		
	<b>CORRIENTES</b>		91.724 ✓
24	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	34.950 ✓	
2401	<b>PRESTACION DE SERVICIOS</b>	0	
	Bienes y Servicios	0	
	Prestacion de Servicios	0	
2425	<b>ACREEDORES</b>	33.466 ✓	
	Servicios Publicos	0	
	Aportes Fondos de pension	11.034 ✓	
	Aportes Seguridad Social	4.648 ✓	
	Aportes Parafiscales	3.402 ✓	
	Fondo de Empleados	2.346 ✓	
	Erbargo Judicial	0	
	Aportes Riesgos Laborales	166 ✓	
	Honorarios	0	
	Servicios	0	
	Otros Acreedores	11.870 ✓	
2436	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>	1.484 ✓	
	Honorarios	0	
	Servicios	880 ✓	
	Compras	0	
	Empleados art 383	604 ✓	
	Empleados art 384	0	
	Impuesto a la ventas retenido	0	
25	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	27.140 ✓	
	Nomina por Pagar	0	
	Cesantias	6.741 ✓	
	Vacaciones	7.017 ✓	
	Prima de Vacaciones	4.747 ✓	
	Prima de servicios	8.635 ✓	
27	<b>PROVISION PRESTACIONES SOCIALES</b>	26.979 ✓	
	Cesantias	1.998 ✓	
	Intereses de Cesantias	1.095 ✓	
	Vacaciones	3.037 ✓	
	Prima de Servicios	8.505 ✓	
	Prima de Vacaciones	3.280 ✓	
	Prima de Navidad	9.064 ✓	
29	<b>OTROS PASIVOS</b>	2.655 ✓	
	Estampillas	2.164 ✓	
	Otros recaudos a favor de terceros - Reintegro Municipio de Yumbo	491 ✓	



# Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (miles de \$)

### PATRIMONIO.

La cuenta patrimonio presenta un saldo de \$308.425, discriminado así: Capital Fiscal \$170.284, los resultados del ejercicio \$149.308 y Provisiones y agotamiento de la Propiedad Planta y Equipo \$11.167.

### INGRESOS.

Los ingresos de Enero 1 a Marzo 31 de 2016, ascienden a \$795.932, Valor recibido por transferencias del Municipio de Yumbo 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 \$646.084.



# Honorable Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

## CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A MARZO 31 DE 2016 (miles de \$)

cod cuenta	Gastos de Administracion	Marzo 31 de 2016 (\$miles)
<b>Gastos de Personal</b>		
510101	Sueldos	97.684 /
510103	Horas Extras	648 /
510113	Prima de vacaciones	4.252 /
510114	Prima de navidad	9.064 /
510117	Vacaciones	4.253 /
510118	Bonificacion especial de recreacion	841 /
510119	Bonificacion servicios	4.417 /
510124	Cesantias	9.118 /
510125	Intereses a las cesantias	1.095 /
510152	Prima de Servicios	8.505 /
510290	Auxilio por Incapacidad	
510130	Capacitacion. Bienestar social	3.909 /
510147	Viaticos	79 /
510301	Seguros de vida	23.289 /
510148	Gastos de viaje	450 /
510302	Aportes parafiscales	10.720 /
510303	Aportes seguridad social	9.618 /
510305	Aportes riesgos profesionales	974 /
510307	Aportes pension	13.578 /
	Salud ocupacional	
	<b>subtotal</b>	<b>202.494</b>
<b>Generales</b>		
511111	Honorarios	416.757 /
511114	Materiales y suministros	
511115	Mantenimiento	
511117	Servicio publico	1.531 /
511121	Impresos, publicaciones, suscripc	
511125	Seguros generales	602 /
511149	Servicios de aseo	22.000 /
511190	Otros gastos generales	2.700 /
	<b>subtotal</b>	<b>443.590 /</b>
	<b>TOTAL ADMINISTRATIVOS( persona</b>	<b>646.084</b>
	<b>PROVISION CONTINGENCIAS</b>	
5805	<b>FINANCIEROS</b>	
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$ 646.084</b>

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