



CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
SITUACION FINANCIERA
AGOSTO 31 2022
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	agosto 31 2022	agosto 31 2021	variaciones	%
ACTIVOS					
CORRIENTES					
EFFECTIVO	5	491.821.839	357.587.311	134.234.528	38
Depositos Instituciones Financieras		491.821.839	357.587.311		
cuenta corriente		99.724.633	112.707.463	-12.982.830	-12
cuenta de ahorro		392.097.206	244.879.848	147.217.358	60
CUENTAS POR COBRAR	7	5.145.855	6.283.261	-1.137.406	-18
Incapacidades		5.145.855	3.102.142	2.043.713	66
Otras cuentas por cobrar			3.181.119	-3.181.119	-100
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		496.967.694	363.870.572	133.097.122	37
NO CORRIENTES					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	10	335.442.727	280.438.787	75.003.940	29
muebles, enseres y equipo de oficina		102.475.545	80.320.395	22.155.150	28
equipo de comunicacin y computo		569.860.669	408.271.207	161.589.462	40
depreciacion acumulada		-336.893.487	-228.152.815	-108.740.672	48
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		335.442.727	280.438.787	75.003.940	29
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		335.442.727	280.438.787	75.003.940	29
TOTAL ACTIVO		832.410.421	624.309.359	208.101.062	33
cuentas de orden		991.093.200	1.071.722.620	-80.629.420	

CONCEPTO	notas	agosto 31 2022	agosto 31 2021	variaciones	%
PASIVOS					
CUENTAS POR PAGAR	21	197.705.372	38.481.899	159.223.473	414
Adquisicion de Bienes y servicios				0	
Recursos a favor de terceros		2.500.454	2.055.652	444.802	22
descuentos de nomina		86.856.703	30.205.580	56.651.123	188
retencion en la fuente		1.337.879	3.410.367	-2.072.488	-61
otras cuentas por pagar		107.010.336	2.810.300	104.200.036	3708
BENEFICIOS A EMPLEADOS	22	100.889.342	125.470.425	-24.781.083	-20
beneficio a empleados		100.889.342	125.470.425	-24.781.083	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		298.394.714	163.952.324	134.442.390	82
TOTAL PASIVO		298.394.714	163.952.324	134.442.390	82
PATRIMONIO	26				
PATRIMONIO DE LAS ENT GOBIERNO					
capital fiscal		188.709.804	188.709.804	0	
Resultado de ejercicios anteriores		223.730.067	137.549.446	86.180.621	
Resultado del ejercicio		121.575.836	134.097.785	-12.521.949	-9
Provision, Agotamiento, Depreciacion		0	0	0	
Impacto por transicion nuevo Marco		0	0	0	
TOTAL PATRIMONIO		534.015.707	460.357.035	73.658.672	16
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		832.410.421	624.309.359	208.101.062	33
cuentas de orden	5	991.093.200	1.071.722.620	-80.629.420	

JESUS ANTONIO GOMEZ MAJANOZ
Contador Publico T.P. 39696-T

Horacio C.
HORACIO CASTILLO PABON
Presidente del Concejo

Elaboro: Jesus Gomez - Contador - Contralista

Aprobo: Marisol Hernandez Sanchez - Secretario General

0 0 0 0




CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AGOSTO 31 2022
(en pesos)

CONCEPTO	CAPITAL	EFFECTOS IMPACTO NUEVO MARCO NORMATIVO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldos julio 31 2021	188,709,804	-	137,549,446	134,097,785	460,357,035
Aumento, disminucion	-	-	86,180,621	(12,521,949)	73,658,672
SALDOS julio 31 2022	188,709,804	-	223,730,067	121,575,836	534,015,707


HORACIO CASTILLO PABON
Presidente del Concejo

Elaboro: Jesus Gomez - Contador - Contratista


JESUS ANTONIO GOMEZ MUÑOZ
Contador Publico C.P. 59696-T

Aprobo: Marisol Hernandez Sanchez - Secretario General



CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
ESTADO DE RESULTADOS
AGOSTO 31 2022
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	Enero 1 a agosto 31 2022	Enero 1 a agosto 31 2021	variacion	%
INGRESOS	27				
TRANSFERENCIAS					
otras transferencias		2,563,220,858	2,283,253,410	279,967,448	12
OTROS INGRESOS					
intereses financieros		1,668,148	56,353	1,611,795	
TOTAL INGRESOS		2,564,889,006	2,283,309,763	281,579,243	
COSTOS Y GASTOS	28				
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
Sueldos y salarios		389,402,601	362,356,530	27,046,071	7
Contribuciones imputadas		1,989,479	838,322	1,151,157	
Contribuciones efectivas		136,614,412	120,392,320	16,222,092	13
Aportes sobre la nomina		23,225,500	21,480,000	1,745,500	8
Prestaciones sociales		145,696,397	135,494,087	10,202,310	8
Gastos de personal diversos		17,710,000	15,449,000	2,261,000	15
total de gastos de administracion		714,638,389	656,010,259	58,628,130	9
Generales					
materiales y suministros				0	
mantenimiento			7,664,071	-7,664,071	-100
servicios publicos		6,118,731	6,107,354	11,377	0
viaticos y gastos de viaje				0	
impresos, publicaciones				0	
seguros generales		5,246,239	4,141,430	1,104,809	
servicio de aseo, cafeteria			1,820,440	-1,820,440	
honorarios concejales		775,113,900	795,248,760	-20,134,860	
honorarios profesionales		522,916,000	343,700,000	179,216,000	52
honorarios personal de apoyo		339,600,000	275,950,000	63,650,000	23
otros gastos generales		5,179,791	1,585,088	3,594,703	
total de gastos generales		1,654,174,661	1,436,217,143	217,957,518	15
DETERIORO DEPRECIACIONES Y AMORT		74,500,120	56,984,576	17,515,544	
Depreciaciones		74,500,120	56,984,576	17,515,544	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		2,443,313,170	2,149,211,978	294,101,192	14
RESULTADO OPERACIONAL		121,575,836	134,097,785	-12,521,949	-9
OTROS GASTOS					
Gastos financieros		0	0	0	
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS		0	0	0	
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERÁVIT (DE		121,575,836	134,097,785	-12,521,949	-9

no se presentan

Horacio Castillo Pabon
HORACIO CASTILLO PABON
Presidente del Concejo

Jesús Antonio Gómez Muñoz
JESUS ANTONIO GOMEZ MUÑOZ
Contador Publico T.P. 59696-T

Elaboro: Jesus Gomez - Contador - Contratista


Aprobo: Marisol Hernandez Sanchez - Secretario General



CONCEJO DE YUMBO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AGOSTO 31 2022
(en miles de pesos)

CONCEPTO	
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
utilidad del ejercicio	-12,521,949
depreciación acumulada	108,740,672
cobranza de impuestos, contribuciones y derechos administrativos	
cobranza de aportes por regulación	
cobranza de venta de bienes y servicios y rentas de la propiedad	
transferencias corrientes recibidas	
traspasos y remesas corrientes recibidas del tesoro público	
otros cuentas por cobrar	1,137,406
MENOS	
pagos de proveedores de bienes y servicios	
pago de remuneraciones y obligaciones sociales	
pago de otras retribuciones y complementarias	
pago de pensiones y otros beneficios	
pago por prestaciones y asistencia social	
donaciones y transferencias corrientes otorgadas	
traspasos y remesas corrientes entregadas al tesoro público	
otros -	
AUMENTO (DISM.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	97,356,129
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
venta de inversiones financieras	
venta de inversiones inmobiliarias	
cobranza de venta de inmuebles, maquinaria y equipo	
cobranza de ventas de otras cuentas del activo	
otros	
MENOS	
compra de inversiones financieras	
compra de inversiones inmobiliarias	
pago por compra de inmuebles, maquinaria y equipo	
pago por construcciones en curso	
pago por compras de otras cuentas del activo	
otros	
AUMENTO (DISM.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE LA INVERSIÓN	-183,744,612
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
emisión de acciones o nuevos aportes	
donaciones y transferencias de capital recibidas	
traspaso y remesas de capital recibidas del tesoro público	
Emisión de acciones o nuevos aportes	
cuentas por pagar y beneficio empleados	
otros	134,442,390
MENOS	
amortización de préstamos e intereses	
donaciones y transferencias de capital entregadas	
traspaso y remesas de capital entregadas al tesoro público	
otros - DISMINUCIÓN DE CAPITAL	
traslado de saldos por fusión y/o liquidación	86,180,621
AUMENTO (DISM.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	220,623,011
D. AUMENTO (DISMINUC.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	134,234,528
E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	357,587,311
F. SALDO EFEC. Y EQUIVALENTE DE EFEC. AL FINALIZAR EL EJERCICIO	491,821,839


HORACIO CASTILLO PABON
Presidente del Concejo


JESUS ANTONIO GÓMEZ MUÑOZ
Contador Público T.N. 59696-T

Elaboro: Jesus Gomez - Contador - Contratista

Aprobo: Mariol Hernandez Sanchez - Secretario General



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Composición

Concepto	saldo corriente a agosto 31 2022	saldo corriente a agosto 31 de 2021	valor variacion
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	491,821,839	357,587,311	134,234,528
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	491,821,839	357,587,311	
cuentas corrientes	99,724,633	112,707,463	-12,982,830
cuentas de ahorro	392,097,206	244,879,848	147,217,358

Las cuentas que componen el Efectivo y equivalentes al efectivo son los Depósitos en instituciones financieras.

La entidad maneja sus recursos en una Cuenta Corriente numero 018469999462, cuenta de ahorros No 018470121049, ambas del Banco Davivienda de la localidad del Municipio de Yumbo; dinero que es destinado para cancelar las obligaciones adquiridas por la entidad.

El efectivo y equivalentes al efectivo presenta un saldo a agosto 31 de 2022, \$491.821.839.

Con respecto al año anterior, el efectivo presenta una disminución de \$134.234.528

Concepto	saldo corriente a agosto 31 2022	saldo corriente a agosto 1 de 2022	valor variacion
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	491,821,839	626,815,749	-134,993,910
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERA	491,821,839	626,815,749	
cuentas corrientes	99,724,633	336,386,690	-236,662,057
cuentas de ahorro	392,097,206	290,429,059	101,668,147

El Concejo Municipal de Yumbo, con los recursos recibidos por concepto de las transferencias del Municipio de Yumbo, se cancela mensualmente:

Pago de Nómina empleados de planta.

Pago a empleados y terceros el programa de bienestar. (auxilios y capacitaciones)

Pago de honorarios a Concejales

Pago Planilla de personal de apoyo y profesionales.

Pago de seguridad social y parafiscales de los empleados.

Pago de prestaciones sociales a empleados.

Pago de servicios públicos de telefonía e internet.

Pago a proveedores por compra de bienes y servicios

NOTA 6. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

No aplica

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

Las cuentas por cobrar de la Entidad corresponden a saldos por incapacidades de funcionarios las cuales están en trámite para su abono en cuenta y otras cuentas por cobrar generados en los diferentes registros de los movimientos mensuales.



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

concepto	saldo no corriente a agosto 31 2022	saldo no corriente a agosto 31 2021	valor variacion
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	335,442,727	260,438,787	75,003,940
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OF	102,475,545	80,320,395	22,155,150
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	569,860,669	408,271,207	161,589,462
DEPRECIACION ACUMULADA	-336,893,487	-228,152,815	-108,740,672

Con respecto al año anterior la cuenta de propiedades planta y equipos presenta una variación neta de \$75.003.940, debido principalmente a la adquisición de bienes muebles y equipos de cómputo menos la afectación por la depreciación.

concepto	saldo no corriente a agosto 31 2022	saldo no corriente a agosto 1 2022	valor variacion
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	335,442,727	344,755,242	-9,312,515
MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OF	102,475,545	102,475,545	0
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	569,860,669	569,860,669	0
DEPRECIACION ACUMULADA	-336,893,487	-327,580,972	-9,312,515

Compra de bienes y otros insumos realizadas en la vigencia 2021.

cantidad	descripcion	valor
7	computadores de escritorio hp prodesk 400 g7 small	76,515,896
1	proyector Epson PowerLite 2055	16,145,920
1	impresora Kyocera ES-P3145	8,120,832
1	scanner HP ScanJet	10,880,000
10	diademas de microfono control de volumen USB mono Ix3000	2,393,600
1	repuestos impresora Kyocera	3,264,000
1	portatil Intel C17-10870, memoria de 16GB, disco 512 GB	16,642,045
1	Focusrite Scarlett /interfaz de audio	2,513,280
15	sillas ergonomicas descansacabeza	13,872,000
1	acrilico area ventanilla	5,440,000
1	camara de video	27,178,018
1	impresora I3210	1,207,680
	otros	13,783,363
0		197,956,634

NOTA 12. RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES

No aplica



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

concepto	saldo corriente a agosto 31 2022	saldo corriente a agosto 31 2021	variacion
CUENTAS POR PAGAR	197,705,372	38,481,899	159,223,473
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	0	0	0
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	2,500,454	2,055,652	444,802
Retefuente industria y comercio	1,114,524	893,410	221,114
Estampilla Prohospital	1,121,907	892,907	229,000
estampilla procultura	150,000		
recaudos por clasificar		256,061	-256,061
Estampilla Prouniversidad Pacifico	45,760	755	45,005
Estampilla prodeporte	68,263	12,519	55,744
recuados por clasificar	0		0
DESCUENTOS DE NOMINA	86,856,703	30,205,580	56,651,123
Pensiones	62,523,720	2,322,737	60,200,983
Salud	2,240,018	2,014,707	225,311
Sindicatos	137,611	113,991	23,620
Cooperativas	714,905	709,986	4,919
Fondo de empleados	6,131,890	8,633,465	-2,501,575
Libranzas	14,810,753	16,252,399	-1,441,646
Embargos Judiciales	297,806	158,295	139,511
RETENCION EN LA FUENTE	1,337,879	3,410,367	-2,072,488
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	107,010,336	2,810,300	104,200,036
Esap	300,800	281,600	19,200
Institutos tecnicos	600,300	562,100	38,200
Icbf	1,799,600	1,685,000	114,600
Sena	300,800	281,600	19,200
honorarios	104,008,836	0	104,008,836

Las cuentas por pagar presentan un incremento neto con respecto al año anterior de \$159.223.473, en las cuentas de :

DESCUENTOS DE NOMINA

Principalmente en el rubro de las pensiones con respecto al año anterior, se presenta un incremento \$60.200.983, por los descuentos realizados a los Concejales para el pago de seguridad social.

En la vigencia anterior, el pago de las pensiones de concejales estaba a cargo de la Administración Central Municipio de Yumbo

En Otras cuentas por pagar se observa un incremento de \$104.200.036, por valores pendientes de pago a los contratistas profesionales y personal de apoyo



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

concepto	saldo corriente a agosto 31 2022	saldo corriente a agosto 31 2021	variacion
BENEFICIOS A EMPLEADOS	100,689,342	125,470,425	-24,781,083
nomina por pagar			0
Cesantias	10,485,964	30,897,395	-20,411,431
intereses de cesantias	2,615,230	2,750,390	-135,160
Vacaciones	10,239,001	12,318,004	-2,079,003
Prima de vacaciones	11,849,917	13,725,741	-1,875,824
Prima de servicios	17,952,492	18,618,310	-665,818
prima de navidad	32,925,946	33,752,768	-826,822
Bonificaciones	336,328	315,931	20,397
Aportes riesgos laborales	403,900	358,100	45,800
Aportes seguridad social pensio	6,720,682	6,135,093	585,589
Aportes seguridad social salud	4,761,082	4,352,493	408,589
aportes caja de compensacion	2,398,800	2,246,200	152,600

El concejo Municipal de Yumbo paga sus obligaciones laborales con recursos transferidos por el Municipio de Yumbo, Presupuesto que es aprobado por el Concejo Municipal; el que, a su vez, cumple con las obligaciones en los pagos de seguridad social en entidades públicas y privadas, según la ley 100 de 1993 y sus Decretos reglamentarios.

De igual forma la entidad cumple con el pago de las prestaciones sociales de los funcionarios según lo dispuesto en la norma laboral para el sector público, a su vez reconoce el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado y mensualmente en forma automática en el sistema contable por el valor de la provisión correspondiente a cada prestación social.

Con respecto al año anterior, la cuenta de Beneficios a Empleados presenta una disminución de \$24.781.083, principalmente por el retiro de las Cesantías de empleados en la presente vigencia de aquellos que pertenecen al régimen retroactivo.

concepto	saldo corriente a agosto 31 2022	saldo corriente a agosto 1 2022	variacion
BENEFICIOS A EMPLEADOS	100,689,342	97,018,226	3,671,116
nomina por pagar		894,000	-894,000
Cesantias	10,485,964	6,096,161	4,389,803
intereses de cesantias	2,615,230	2,266,185	349,045
Vacaciones	10,239,001	14,925,948	-4,686,947
Prima de vacaciones	11,849,917	14,411,816	-2,561,899
Prima de servicios	17,952,492	13,968,931	3,983,561
prima de navidad	32,925,946	28,563,063	4,362,883
Bonificaciones	336,328	1,040,684	-704,356
Aportes riesgos laborales	403,900	322,700	81,200
Aportes seguridad social pensio	6,720,682	6,559,469	161,213
Aportes seguridad social salud	4,761,082	4,646,769	114,313
aportes caja de compensacion	2,398,800	3,322,500	-923,700

NOTA 23. PROVISIONES

No aplica.



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

concepto	saldo no corriente a agosto 31 2022	saldo no corriente a agosto 31 2021	variacion
PATRIMONIO	534,015,707	460,357,035	73,658,672
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES			
CAPITAL FISCAL	188,709,804	188,709,804	0
RESULTADO DEL EJERCICIO ANT	223,730,067	137,549,446	86,180,621
RESULTADOS DEL EJERCICIO	121,575,836	134,097,785	-12,521,949

A agosto 31 de 2022, el saldo del Patrimonio del Concejo Municipal de Yumbo asciende a \$534.015.707, discriminado de la siguiente manera:

Capital Fiscal \$188.709.804, resultado del ejercicio de la vigencia 2022, \$121.575.836 y resultado de ejercicios anteriores \$223.730.067.

Con respecto al año anterior, el Patrimonio presenta una variación neta favorable de \$73.658.672, debido principalmente a los resultados de ejercicios anteriores.

concepto	saldo no corriente a agosto 31 2022	saldo no corriente a agosto 1 2022	variacion
PATRIMONIO	534,015,707	528,252,996	5,762,711
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES			
CAPITAL FISCAL	188,709,804	188,709,804	0
RESULTADO DEL EJERCICIO ANT	223,730,067	223,730,067	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	121,575,836	115,813,125	5,762,711

NOTA 28 INGRESOS

Composición

El Concejo Municipal de Yumbo, es una entidad perteneciente al Presupuesto del Municipio de Yumbo.

concepto	saldo corriente a agosto 31 de 2022	saldo corriente a agosto 31 2021	variacion
INGRESOS	2,564,889,006	2,283,309,763	281,579,243
TRANSFERENCIA Y SUBVENCIONES	2,563,220,858	2,283,253,410	279,967,448
FINANCIEROS	1,668,148	56,353	1,611,795

El Concejo Municipal de Yumbo, inicio la vigencia 2022, con un presupuesto de Ingresos y Gastos



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

cuenta	concepto	saldo de enero 1 a agosto 31 de 2022	saldo de enero 1 a agosto 31 de 2021	variacion	%
6	GASTOS	2,443,313,170	2,149,211,978	294,101,192	13.7
51	DE ADMINISTRACION Y OPE	714,638,389	656,010,259	58,628,130	8.9
5101	Sueldos y salarios	389,402,601	362,356,530	27,046,071	7.5
5102	Contribuciones imputadas (incapacidades)	1,989,479	838,322	1,151,157	137.3
5103	Contribuciones efectivas (seg-social)	136,614,412	120,392,320	16,222,092	13.5
5104	Aporte sobre nomina (parafiscales)	23,225,500	21,480,000	1,745,500	8.1
5107	Prestaciones Sociales	145,696,397	135,494,087	10,202,310	7.5
5108	Gastos de personal diversos (capac-bienestar)	17,710,000	15,449,000	2,261,000	14.6
5111	GENERALES	1,654,174,661	1,436,217,143	217,957,518	15.2
511114	materiales y suministros			0	
511115	Mantenimiento		7,664,071	-7,664,071	
511117	Servicios publicos	6,118,731	6,107,354	11,377	0.2
511119	Viaticos y gastos de viaje			0	
511121	Impresos y publicaciones			0	
511125	Seguros generales	5,246,239	4,141,430	1,104,809	26.7
511149	Servicio de aseo y cafeteria		1,820,440	-1,820,440	
511179	Honorarios concejales	775,113,900	795,248,760	-20,134,860	-2.5
	Honorarios profesionales	522,916,000	343,700,000	179,216,000	52.1
	honorarios personal apoyo	339,600,000	275,950,000	63,650,000	23.1
511190	Otros gastos generales	5,179,791	1,585,088	3,594,703	226.8
53	DETERIORO, DEPRECIACION	74,500,120	56,984,576	17,515,544	30.7
5360	Depreciacion	74,500,120	56,984,576	17,515,544	30.7

- ✓ 5101 sueldos y salarios, se reconocen las erogaciones de la planta de personal que labora en la entidad, tales como: Sueldos y bonificación por servicios prestados.
- ✓ 5102 Contribuciones imputadas representa valores reconocidos por incapacidades.
- ✓ 5103 contribuciones efectivas, se registra el valor de las contribuciones sociales que paga a las entidades administradoras del sistema de seguridad social en beneficio de los funcionarios que laboran en la entidad, tales como salud, pensión, y las Administradoras de Riesgos Laborales (ARL).
- ✓ 5104 aportes sobre la nómina, representa el valor de los gastos que se generan por los pagos obligatorios sobre la nómina a las entidades administradoras de parafiscales es decir Instituto Colombiano de bienestar familiar (ICBF), Servicio Nacional de aprendizaje (SENA), ESAP e Institutos técnicos
- ✓ 5107 prestaciones sociales, dando cumplimiento al principio de devengo, se registran las prestaciones sociales de cada funcionario es decir se tienen en cuenta los aportes de Vacaciones, Cesantías, Intereses de Cesantías, Prima de Vacaciones, Prima de Navidad, Primas de Servicios, bonificación especial de recreación.



Concejo Municipal de Yumbo

N^o. 805.009.462-0

cuenta	concepto	saldo de enero 1 a agosto 31 de 2022	saldo acumulado agosto 1 2022	variacion	%
5	GASTOS	2,443,313,170	2,173,687,940	269,625,230	12.4
51	DE ADMINISTRACION Y OPEF	714,638,389	625,785,648	88,852,741	14.2
5101	Sueldos y salarios	389,402,601	341,961,934	47,440,667	13.9
5102	Contribuciones imputadas (incapacidades)	1,989,479	1,776,688	212,791	12.0
5103	Contribuciones efectivas (seg- social)	136,614,412	117,351,848	19,262,564	16.4
5104	Aporte sobre nomina (parafiscales)	23,225,500	20,224,000	3,001,500	14.8
5107	Prestaciones Sociales	145,696,397	128,061,178	17,635,219	13.8
5108	Gastos de personal diversos (capac-bienestar)	17,710,000	16,410,000	1,300,000	7.9
5111	GENERALES	1,654,174,661	1,482,714,687	171,459,974	11.6
511114	materiales y suministros			0	
511115	Mantenimiento			0	
511117	Servicios publicos	6,118,731	5,420,209	698,522	12.9
511119	Viaticos y gastos de viaje			0	
511121	Impresos y publicaciones			0	
511125	Seguros generales	5,246,239	5,246,239	0	
511149	Servicio de aseo y cafeteria			0	
511179	Honorarios concejales	775,113,900	717,802,448	57,311,452	8.0
	Honorarios profesionales	522,916,000	452,716,000	70,200,000	15.5
	honorarios personal apoyo	339,600,000	297,150,000	42,450,000	14.3
511190	Otros gastos generales	5,179,791	4,379,791	800,000	18.3
53	DETERIORO, DEPRECIACIONE	74,500,120	65,187,605	9,312,515	14.3
5360	Depreciacion	74,500,120	65,187,605	9,312,515	14.3

NOTA 30 COSTOS DE VENTA

No aplica

NOTA 31. COSTOS DE TRASFORMACION

No aplica

NOTA 32 ACUERDOS DE CONCESIÓN - ENTIDAD CONCEDENTE

No aplica