



Concejo Municipal de Yumbo

Nº 805.009.462-0

100.13.

Yumbo, julio 17 de 2023.

Señores

SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL DE YUMBO

Atte: Luis Eduardo Hernández.

Ciudad.

ASUNTO: ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 30 2023.

De acuerdo al asunto en mención, envío Estados Financieros dando cumplimiento al decreto No. 071 de mayo de 2023, respecto a la periodicidad mensual de los informes y notas contables, amparadas por la resolución No 441 del 26 de diciembre de 2019 con sus modificaciones y con la resolución 356 de 2022.

Se anexa UN CD, con la información anterior.

Atentos a sus comentarios y agradeciendo su acostumbrada colaboración.

Atentamente,


MARISOL HERNANDEZ SANCHEZ.
Secretaria General

Elaborado por: Jesús Gómez – Contador Público, Contratista
Archivado en el expediente estados financieros 100-13
Folios: 21



2023-07-18 09:02 Us VENTANILLAS
DESTINO: CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO
REM/DES: ALCALDIA DE YUMBO
ASUNTO: ESTADOS FINANCIEROS JUNIO 30 D
TRD: 100-13-1 - ESTADOS FINANCIEROS / ESTADOS
FINANCIEROS / Estado de Situación
202301000003771



2023-100-013968-2
2023-07-18 05:07 Us TIPIFICARI
Destino: SISTEMA DE ATENCION
Rem/Des: Concejo Municipal
Asunto: HACIENDA ESTADOS FIN
Des/Anex: 13 ANEXOS Y 1 CD
alcaldia municipal de yumbo

20231000139682



ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-03

Versión: 1

Fecha: 24/02/2023

Página 1 de 1

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
ESTADO DE RESULTADOS
Mes: junio Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	acumulado Mes: junio 30 Año: 2023	acumulado Mes: junio 30 Año: 2022	variación absoluta	%
INGRESOS		2,307,970,723	1,870,099,432	437,871,291	23
TRANSFERENCIAS		2,305,423,423	1,868,744,878	436,678,545	23
otras transferencias		2,305,423,423	1,868,744,878	436,678,545	23
OTROS INGRESOS		2,547,300	1,354,554	1,192,746	88
intereses financieros		2,547,300	1,354,554	1,192,746	88
TOTAL INGRESOS		2,307,970,723	1,870,099,432	437,871,291	0
COSTOS Y GASTOS					
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
Sueldos y salarios		371,178,339	298,389,090	72,789,249	24
Contribuciones imputadas		2,189,376	1,816,453	572,923	35
Contribuciones efectivas		124,294,990	115,658,410	8,636,580	7
Aportes sobre la nomina		19,321,800	16,067,700	3,254,100	20
Prestaciones sociales		127,102,632	105,418,834	21,683,798	21
Gastos de personal diversos		17,541,000	12,760,000	4,781,000	37
total de gastos de administracion		661,628,137	549,910,487	111,717,650	20
Generales			4,638,992		
materiales y suministros		0		0	
mantenimiento		0		0	
servicios publicos		7,863,835		7,863,835	
viaticos y gastos de viaje				0	
impresos, publicaciones		5,700,000		5,700,000	
seguros generales		6,566,546	5,246,239	1,320,307	
servicio de aseo, cafeteria				0	
honorarios concejales		601,543,888	537,882,070	63,661,598	12
honorarios profesionales		552,082,000	394,016,000	158,066,000	40
honorarios personal de apoyo		288,150,000	254,700,000	33,450,000	13
otros gastos generales		5,000,000	3,579,791	1,420,209	40
total de gastos generales		1,466,906,049	1,200,063,092	271,481,949	23
DETERIORO DEPRECIACIONES Y AMORT		58,673,382	55,875,090		
Depreciaciones		58,673,382	55,875,090	2,798,292	5
TOTAL COSTOS Y GASTOS		2,187,207,568	1,905,848,669	381,358,899	0
RESULTADO OPERACIONAL		120,763,155	64,250,763	56,512,392	88
OTROS GASTOS					
Gastos financieros					
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS					
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (D)		120,763,155	64,250,763	56,512,392	88

Carlos Arturo Villa Luna
C.C 5.665.806
Presidente del Concejo

elaboro:
Jesus Antonio Gomez Muñoz
C.C 16.449.481
Contador Publico T.P. 59696-T

Aprobó:
Marisol Hernandez Sanchez
C.C 66.906.468
Secretaria General



ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-06

Versión: 1
Fecha: 24/02/2023

Página 1 de 1

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 815009462-0
SITUACIÓN FINANCIERA
Mes: junio 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	Mes: junio 30 Año: 2023	Mes: mayo 31 Año: 2023	variación absoluta	%	CONCEPTO	notas	Mes: junio 30 Año: 2023	Mes: mayo 31 Año: 2023	variación absoluta	%
ACTIVOS						PASIVOS					
CORRIENTES		483,531,859	620,412,838	-136,880,979	-22	CUENTAS POR PAGAR		119,334,688	244,423,616	-125,088,928	-51
EFEKTIVO		480,606,918	617,487,897	-136,880,979	-22	Adquisición de bienes y servicios	0	1,812,600	-1,812,600	-	-51
Depositos Instituciones Financieras		480,606,918	617,487,897	-136,880,979	-22	Recursos a favor de terceros		3,514,650	4,732,130	-1,217,479	-26
Cuentas corrientes		100,545,773	168,010,049	-68,264,276	-40	Reservados de nómina		84,966,417	41,371,068	43,595,349	105
Cuenta de ahorro		380,091,145	448,677,848	-68,616,703	-15	retención en la fuente		19,988,241	16,932,412	3,055,829	18
CUENTAS POR COBRAR		2,924,941	2,924,941	0	0	otras cuentas por pagar		10,865,971	179,375,400	-168,710,035	-94
(incapacidades)						BENEFICIOS A EMPLEADOS		179,626,044	148,571,888	31,055,260	21
Otras cuentas por cobrar		2,924,941	2,924,941	0	0.00	beneficio a empleados		179,626,044	148,571,888	31,055,266	21
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		483,531,859	620,412,838	-136,880,979	-22	TOTAL PASIVO CORRIENTE		299,961,632	392,995,304	-94,033,672	-24
NO CORRIENTES						TOTAL PASIVO		299,961,632	392,995,304	-94,033,672	-24
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		417,608,918	427,284,813	-9,778,897	-0.02	PATRIMONIO					
muebles, enseres y equipo de oficina		200,506,779	200,500,779	6,000	0.00	PATRIMONIO DE LAS ENT GOBIERNO		602,076,143	654,702,347	-52,626,204	-8
equipo de comunicación y computo		549,810,462	649,810,462	-99,999,999	-0.00	capital fiscal		188,709,804	188,709,804	0	0
depreciación acumulada		-432,811,325	-423,032,428	-9,778,897	0.02	Resultado de ejercicios anteriores		292,609,184	292,003,125	605,999	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		417,505,918	427,284,813	-9,778,897	0	Resultado del ejercicio		120,763,155	173,389,418	-52,626,263	-30
						Provisión, Agotamiento, Depreciación		0	0	0	0
TOTAL ACTIVO		901,037,775	1,047,697,651	-146,659,876	-14	Impacto por transición nuevo Marco		0	0	0	0
						TOTAL PATRIMONIO		602,076,143	654,702,347	-52,626,204	-8
CUENTAS DE ORDEN		991,093,200	991,093,200	0	0	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		901,037,775	1,047,697,651	-146,659,876	-14
						CUENTAS DE ORDEN		991,093,200	991,093,200	0	0

Carlos Arturo Vela Luna
C.C. 5.605.394
Presidente del Concejo

clabfo
Jesus Antonio Gomez Muñoz
C.C. 16.463.484
Contador Público T.P. 59686-T

Aprobó:
Marisol Hernandez Sanchez
C.C. 66.806.468
Secretaría General



ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-06

Versión:	1
Fecha:	24/02/2023
Página 1 de 1	

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
Mes: junio 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	Mes junio 30 Año 2023	Mes mayo 31 Año 2023	variacion absoluta	%
A. ACTIVIDADES DE OPERACION				
utilidad del ejercicio	-52,626,204	-206,126,703	153,500,499	-74
depreciacion acumulada	9,778,897	9,778,897	0	0
cobranza de impuestos, contribuciones y derechos administrativos				
cobranza de aportes por regulacion				
cobranza de venta de bienes y servicios y rentas de la propiedad				
transferencias corrientes recibidas				
traspasos y remesas corrientes recibidas del tesoro publico				
otros cuentas por cobrar	0	0	0	
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 publico				
otros -				
AUMENTO (DISM.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE OPERACION	-42,847,307	-196,347,806	153,500,499	-78
B. ACTIVIDADES DE INVERSION				
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 INVERSION				
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				
emision de acciones o nuevos aportes				
donaciones y transferencias de capital recibidas				
traspaso y remesas de capital recibidas del tesoro publico				
Emision de acciones o nuevos aportes				
cuentas por pagar y beneficio empleados				
otros	-94,033,672	56,833,745	-150,867,417	-265
MENOS				
amortizacion de prestamos e intereses				
donaciones y transferencias de capital entregadas				
traspaso y remesas de capital entregadas al tesoro publico				
otros - DISMINUCION DE CAPITAL	0	0	0	
traslado de saldos por fusion y/o liquidacion				
AUMENTO (DISM.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO PROVENIENTE DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIAMIENTO	-94,033,672	56,833,745	-150,867,417	-265
D. AUMENTO (DISMINUC.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	-136,880,979	-139,514,061	2,633,082	-2
E. SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	617,487,897	757,001,958	-139,514,061	-18
F. SALDO EFEC. Y EQUIVALENTE DE EFEC. AL FINALIZAR EL EJERCICIO	480,606,918	617,487,897	-136,880,979	-22

Carlos Arturo Villa Luna
C.C 5.605.806
Presidente del Concejo

elaboro:
Jesus Antonio Gomez Muñoz
C.C 16.449.48
Conjador Publico T.P. 59896-T

Aprobó:
Marisol Hernandez Sanchez
C.C 66.906.468
Secretaria General



Municipio de Yumbo

ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-06

Versión:

1

Fecha:

24/02/2023


Página 1 de 1

CONCEJOMUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Mes: junio 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	CAPITAL	EFFECTOS IMPACTO NUEVO MARCO NORMATIVO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo inicial mes: mayo año: 2023	188,709,804		292,603,125	173,389,418	654,702,347
Aumento, disminución			59	(52,626,263)	
SALDO FINAL mes: junio 30 año: 2023	188,709,804		292,603,184	120,763,155	602,076,143


 Carlos Arturo Villa Luna
 C.C. 5.605.806
 Presidente del Concejo

elabora:
 Jesus Antonio Gomez Muñoz
 C.C. 16.449.481
 Contador Público T.P. 59696-T

Aprobó: 
 Marisol Hernández Sánchez
 C.C. 66.906.458
 Secretaria General



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

NOTAS MENSUALES COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO JUNIO 2023

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

composicion

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			junio 30 2023	mayo 31 2023	
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	480,606,918.00	617,487,897.00	(136,880,979.00)
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	480,606,918.00	617,487,897.00	(136,880,979.00)

Las cuentas que componen el Efectivo y equivalentes al efectivo son: 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.

Realizadas las conciliaciones bancarias a fecha de corte junio, existe una partida conciliatoria por valor de \$6.316.000, que corresponde a una transacción rechazada por el banco de un pago por concepto de honorarios

La entidad realiza los pagos de nómina, proveedores o terceros por medio de transferencia electrónica.

Con los recursos recibidos de la Administración Central de Yumbo, por las transferencias que dicta la ley 617 del año 2000, se cancelan mensualmente obligaciones por concepto de:

- Nómina empleados de planta.
- Programa de bienestar. (auxilios y capacitaciones)
- Honorarios a Concejales
- Personal de apoyo y profesionales.
- Seguridad social y parafiscales de los empleados.
- Prestaciones sociales a empleados.
- Servicios públicos de telefonía e internet.
- Proveedores por compra de bienes y servicios

NOTA 5.1

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
			junio 30 2023	mayo 31 2023		RENTABILIDAD CERRADA (Vr Inter. Recib)	% TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	480,606,918.00	617,487,897.00	(136,880,979.00)	0.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	100,545,773.00	168,810,049.00	(68,264,276.00)		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	380,061,145.00	448,677,848.00	(68,616,703.00)		



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE JUNIO 2023	SALDO NO CTE JUNIO 2023	SALDO FINAL 2023	SALDO CTE MAYO 2023	SALDO NO CTE MAYO 2023	SALDO FINAL MAYO 2023	
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	2,924,941.00	0.00	2,924,941.00	2,924,941.00	0.00	2,924,941.00	0.00
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,924,941.00	0.00	2,924,941.00	2,924,941.00	0.00	2,924,941.00	0.00

Otras cuentas por cobrar, corresponden a los saldos por concepto de incapacidades a empleados del Concejo Municipal.

Se reconocerá como cuentas por cobrar incapacidades, las que generen los funcionarios cuando se cumplan los requisitos previstos en las normas vigentes. Por lo tanto, el saldo de la cuenta de las incapacidades corresponde a los valores reconocidos en las nóminas de sueldos de los funcionarios de la entidad.

La persona encargada de nómina, realiza las gestiones de cobro necesarias para la cancelación de valores adeudados

Esta cuenta presenta un valor pendiente de cobro por concepto de incapacidades a empleados vinculados a LA NUEVA EPS y COMFENALCO

La NUEVA EPS, adeuda al Concejo Municipal \$2.472.402, desde el año 2019, el proceso Jurídico del Concejo Municipal, en la vigencia anterior, realizo el cobro a través de derecho de petición enviado a la Nueva EPS y al Fondo de pensiones Porvenir.

Estas entidades NIEGAN la deuda, por lo que se reúne el Comité de Sostenibilidad Contable con las personas responsables del proceso jurídico del Concejo Municipal de Yumbo, quienes al final de la reunión y de acuerdo a los argumentos presentados por los abogados, deciden trasladar dicho cobro a la tesorería del Municipio de Yumbo.

El Concejo Municipal, emite la resolución 100-06-108 de fecha 9 de mayo de 2022 "por medio del cual se liquida y se declara un valor adeudado por la entidad prestadora de salud NUEVA EPS por concepto de incapacidad medica de origen común superior a 540 días de un empleado del Concejo Municipal de Yumbo" y la envía para cobro coactivo a la Secretaria de Hacienda – Tesorería del Municipio de Yumbo, mediante remisión de acto administrativo en el mes de junio de 2022, POR SER LOS COMPETENTES.

A fecha de corte, no hay respuesta por parte de la NUEVA EPS



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

concepto	saldo corriente a junio 30 2023	saldo corriente a mayo 31 2023	valor variacion
CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	2,924,941	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	2,924,941	0
Paola Muñoz - Empleada			0
Nueva EPS, Incapacidad Juan Carlos Bermudez	2,472,402	2,472,402	0
Comfenalco EPS- Ana Lucia Lenis	452,539	452,539	0

NOTA 10 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composción

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	JUNIO 30 2023	MAYO 31 2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	417,505,916.00	427,284,813.00	(9,778,897.00)
1.6.65	Db	Muebles y enseres	200,506,779.00	200,506,779.00	0.00
1.6.65.01	Db	Muebles y enseres	194,399,979.00	194,399,979.00	0.00
1.6.65.90	Db	otros muebles y enseres	6,106,800.00	6,106,800.00	0.00
1.6.70	Db	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTO	649,810,462.00	649,810,462.00	0.00
1.6.70.01	Db	equipos de comunicación	108,653,252.00	108,653,252.00	0.00
1.6.70.02	Db	equipos de computo	541,157,210.00	541,157,210.00	0.00
1.6.85	Cr	Depreciación acumulada de PPE (cr)	(432,811,325.00)	(423,032,428.00)	(9,778,897.00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(88,966,801.00)	(87,713,289.00)	(1,253,512.00)
1.6.85.07	Cr	Depreciación: equipos de comunicación y computo	(343,844,524.00)	(335,319,139.00)	(8,525,385.00)

Las Propiedad, Planta y Equipo del Concejo Municipal de Yumbo, está constituida por los bienes tangibles de su propiedad, empleados para la prestación de sus servicios misionales y operativos.

Con respecto al mes anterior la cuenta de propiedades planta y equipos presenta una variación principalmente por la afectación de la depreciación a los mismos.

10.1 Detalle de saldos y movimiento propiedad Planta y Equipo



Concejo Municipal de Yumbo

No. 805.009.462-0

CONCEPTOS Y TRANSACCIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPOS DE COMUNIC. Y MULTIMEDIA	EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCIÓN Y EVACIÓ	OF. INFO. MEDICÓ Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE COCINA	REFRIGERIOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE CONDOR, COCINA, DESPESA Y BOTILLERÍA	SEMIOBIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL		649,810,462.0			200,596,779.0						850,317,241.0
+ ENTRADAS (DE):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Adquisiciones en compras											0.0
Adquisiciones en permutas											0.0
Donaciones recibidas											0.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras entradas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
- SALIDAS (CR):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Disposiciones (enajenaciones)											0.0
Baja en cuentas											0.0
Sustitución de componentes											0.0
Otras salidas de bienes muebles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
* Especificar tipo de transacción 1											0.0
* Especificar tipo de transacción 2											0.0
* Especificar tipo de transacción ...n											0.0
= SUBTOTAL	0.0	649,810,462.0	0.0	0.0	200,596,779.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	850,317,241.0
+ CAMBIOS Y MEDICIÓN POSTERIOR	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Entrada por traslado de cuentas (DB)											0.0
- Salida por traslado de cuentas (CR)											0.0
+ Ajustes/Reclasificaciones en entradas											0.0
- Ajustes/Reclasificaciones en salidas (CR)											0.0
SALDO FINAL	0.0	649,810,462.0	0.0	0.0	200,596,779.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	850,317,241.0
= (Subtotal + Cambios)	0.0	649,810,462.0	0.0	0.0	200,596,779.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	850,317,241.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	343,844,524.0	0.0	0.0	88,966,801.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	432,811,325.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		335,319,139.0			87,713,289.0						423,032,428.0
+ Depreciación aplicada vigencia actual		8,525,385.0			1,253,512.0						9,778,897.0
Depreciación ajustada por traslado de otros conceptos											0.0
Depreciación ajustada por traslado a otros conceptos											0.0
Otros Ajustes de la Depreciación acumulada en la vigencia actual											0.0
- DETERIORO ACUMULADO DE PPE (DE)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Saldo inicial del Deterioro acumulado											0.0
+ Deterioro aplicado vigencia actual											0.0
Deterioro ajustado por traslado de otros conceptos											0.0
Reversión de deterioro acumulado por traslado a otros conceptos											0.0
Otras Reversiones de deterioro acumulado en la vigencia actual											0.0
VALOR EN LIBROS	0.0	305,965,938.0	0.0	0.0	111,539,978.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	417,505,916.0
= (Saldo final - DA - DE)	0.0	305,965,938.0	0.0	0.0	111,539,978.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	417,505,916.0

10.2 Estimaciones

10.2.1 Depreciación por método de línea recta



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES DE PRE		AÑOS DE VIDA ÚTIL (Depreciación línea recta)	
TIPO	CONCEPTOS	MÍNIMO	MÁXIMO
MUEBLES	Maquinaria y equipo		
	Equipos de comunicación y computación		5.0
	Equipos de transporte, tracción y elevación		
	Equipo médico y científico		
	Muebles, enseres y equipo de oficina		10.0
	Repuestos		
	Bienes de arte y cultura		
	Equipos de comedor, cocina, despensa y hotelería		
	Semovientes y plantas		
	Otros bienes muebles		

Vida Útil: la vida útil de la Propiedad, Planta y Equipo es el periodo durante el cual el Concejo Municipal de Yumbo, espera utilizar el activo.

La vida útil y el método de depreciación será revisada al término de cada periodo contable y si existe un cambio significativo, se ajustarán para reflejar un nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros o de potencial servicio.

Con el fin de tener un control sobre los bienes de la entidad, en la vigencia 2020, en el mes de noviembre, se celebró contrato de mínima cuantía con la empresa Goods and Services Consulting S.A.S, para realizar el inventario físico de los bienes muebles del Concejo Municipal y determinar existencia, estado, ubicación, avalúo

NOTA 21. CUENTAS POR PAGAR

Composición

CODIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN
			SALDO CTE JUNIO 2023	SALDO NO. CTE JUNIO 2023	SALDO FINAL JUNIO 2023	SALDO CTE MAYO 2023	SALDO NO. CTE MAYO 2023	SALDO FINAL MAYO 2023	
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	117,394,772.00	0.00	117,394,772.00	244,423,616.00	0.00	244,423,616.00	(127,028,844.00)
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0.00		0.00	1,812,600.00		1,812,600.00	(1,812,600.00)
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	1,574,743.00		1,574,743.00	4,732,130.00		4,732,130.00	(3,157,387.00)
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	84,966,417.00		84,966,417.00	41,371,068.00		41,371,068.00	43,595,349.00
2.4.36	Cr	Retención en la fuente	19,988,241.00		19,988,241.00	16,932,412.00		16,932,412.00	3,055,829.00
2.4.90	Cr	Otras cuentas por pagar	10,865,371.00		10,865,371.00	179,575,406.00		179,575,406.00	(168,710,035.00)

Registro de las cuentas de proveedores que al final de cada mes o terminación de vigencia cumplen con la entrega de los bienes y/o servicios contratados, junto con la documentación legal



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

requerida para su reconocimiento contable, igualmente a los empleados, Concejales y personal de apoyo.

Con estos pagos se desprenden las deducciones y/o descuentos que incluyen pagos de Seguridad Social, Cooperativas, Fondo de empleados, libranzas, entré otros, retenciones en la fuente a título de renta, industria y comercio y estampillas.

Las otras cuentas por pagar están representadas en las obligaciones por los aportes parafiscales, pago por honorarios Concejales, pagos honorarios a Profesionales y Personal de apoyo.

Las cuentas por pagar presentan una variación negativa con respecto al mes de mayo principalmente por los valores pendientes de pago en el mes de mayo de honorarios a Profesionales y Personal de Apoyo

21.1 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

ASOCIACIÓN DE DATOS			DETALLES DE LA TRANSACCIÓN <small>(regime agregado por datos comunes de asociado)</small>				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES *		DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN				
TIPO DE TERCEROS	INSTRUMENTO	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO o (último día)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se está en cumplimiento o regularidad? (S/No)	¿SE ATRIBUYE A UN PLAN DE ASESORIA? (S/No)	NUEVAS RESTRICCIONES	NUOVO PLAZO	¿SE ATRIBUYE A UN PLAN DE ASESORIA? (S/No)
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS			0.0				0.0						0.0
Bienes y servicios			0.0				0.0						0.0
Proveedores	PN		0.0	Selección rasgo					S/No			Selección rasgo	
Proveedores	PI		0.0	Menos de 3 meses	30/06/2022		0		S/No			Selección rasgo	0
Educaciones	PN		0.0	Selección rasgo					S/No			Selección rasgo	
Educaciones	PI		0.0	Selección rasgo					S/No			Selección rasgo	

Esta cuenta no presenta saldo a fecha de corte junio de 2023, con respecto al mes anterior presenta variación negativa de \$1.812.600, adeudado a la FEDY, contrato 100.0501.037, programa radial "Concejo para todos"

21.2 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

El saldo de esta cuenta como su nombre lo indica, corresponde a las retenciones por impuesto de industria y comercio, estampillas gubernamentales, tasas municipales efectuadas a proveedores y personal de apoyo por compra de bienes y servicios prestados a la entidad.



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN				
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO O (del contrato)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	Se presenta renegociación o corrección?	ALTA FECHA DE VENCIMIENTO (d/m/año)	NUEVAS RESTRICCIONES	NUEVO PLAZO	NUEVA TASA DE INTERES (%)
RECURSOS A FAVOR DE TERC			3,514,659.0				0.0						0.0
Impuestos			1,574,743.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	1	1,574,743.0	Menos de 3 meses	30/07/2023		0		Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Recaudos por clasificar			0.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estampillas			1,939,916.0				0.0						0.0
Nacionales	PN	2	1,939,916.0	Seleccionar rango	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...

21.3 DESCUENTOS DE NOMINA

Los saldos de la cuenta Descuentos de Nómina corresponde a los aportes a la seguridad social, pago de cuotas de sostenimiento al Sindicato de empleados del Municipio de Yumbo, descuentos por conceptos de aportes a cooperativa, al Fondo de Empleados del Municipio de Yumbo (F.E.T.M.Y.), descuentos por libranzas y embargos judiciales

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)			SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN				
TIPO DE TERCEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO O (del contrato)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	Se presenta renegociación o corrección?	ALTA FECHA DE VENCIMIENTO (d/m/año)	NUEVAS RESTRICCIONES	NUEVO PLAZO	NUEVA TASA DE INTERES (%)
DESCUENTOS DE NOMINA			44,966,412.0				0.0						0.0
Aportes a Fondos pensionales			21,415,823.0				0.0						0.0
Nacionales	PN	12	27,665,25.0	Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	3	5,677,228.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Aportes a seguridad social en salud			4,351,928.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	3	4,351,998.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Sindicatos			159,686.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	1	159,686.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Cooperativas			724,566.8				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	1	724,566.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Fondos de empleados			27,416,532.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	1	27,346,532.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Libranzas			18,418,166.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	2	18,418,166.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Embargos judiciales			933,685.0				0.0						0.0
Nacionales	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Nacionales	PJ	1	921,682.0	Menos de 3 meses	30/07/2023				Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PN			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...
Estrangeros	PJ			Seleccionar rango...					Si/No				Seleccionar rango...



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

21.4 RETENCION EN LA FUENTE

El Proceso Financiero, es el responsable de la liquidación de las facturas o cuentas de cobro, de la misma manera le corresponde elaborar formularios en la página web de cada una de las entidades recaudadoras de los valores retenidos por impuestos, estampillas y tasas, también es responsable de pago oportuno de los impuestos y retenciones

A la fecha de corte, la entidad no ha tenido situaciones por atender ante la D.I.A.N. por pagos inexactos o por incumplimiento en fechas que pudiesen generar intereses de mora y sanciones.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PA/PJ/ICP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NOVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NUVAS RESTRICCIONES	NUVO PLAZO	NOVA TASA DE INTERES (%)
21.4.36	RETENCIONES EN LA FUENTE			19,988,241.0			0.0						0.0
21.4.36	Retención en la fuente			19,988,241.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ	1	19,988,241.0	Menos de 3 meses	30/07/2023			Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Menos de 3 meses				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...

21.5 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de esta cuenta, corresponde a valores pendientes de pago por concepto de aportes parafiscales de la nómina empleados y valor pendiente de pago por concepto de honorarios a los honorables concejales en el mes de diciembre.

ASOCIACIÓN DE DATOS				DETALLES DE LA TRANSACCIÓN (reporte agrupado por datos comunes de asociación)				SEGUIMIENTO A INCUMPLIMIENTOS E INFRACCIONES		DETALLES DE LA RENEGOCIACIÓN O CORRECCIÓN DE LA INFRACCIÓN			
TIPO DE TERCEROS	PA/PJ/ICP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERES (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NOVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NUVAS RESTRICCIONES	NUVO PLAZO	NOVA TASA DE INTERES (%)
21.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR			10,845,371.0			0.0						0.0
21.4.90.38	Seguros			0.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ			Menos de 3 meses	30/07/2023			Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
21.4.90.34	Aportes a escuelas laborales, Instit			1,625,201.0			0.0						0.0
	Nacionales	PJ	2	1,625,201.0	Menos de 3 meses	30/07/2023			Si/No				Seleccionar rango...
21.4.90.50	Aportes al Ictfy seno			3,791,069.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ	2	3,791,069.0	Menos de 3 meses	30/07/2023			Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
21.4.90.51	Servicios públicos			0.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
21.4.90.54	Honorarios			5,449,171.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN	1	5,449,171.0	Menos de 3 meses	30/07/2023			Si/No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No				Seleccionar rango...



Concejo Municipal de Yumbo
No. 805.009.462-0

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTE DE VICENCIA					VARIACIÓN VALOR VARIACIÓN	
			SALDO CTE JUNIO 2023	SALDO NO CTE JUNIO 2023	SALDO FINAL JUNIO 2023	SALDO CTE MAYO 2023	SALDO NO CTE MAYO 2023		SALDO FINAL MAYO 2023
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	179,626,944.00	0.00	179,626,944.00	148,571,688.00	0.00	148,571,688.00	31,055,256.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	179,626,944.00		179,626,944.00	148,571,688.00		148,571,688.00	31,055,256.00
2.5.12	Cr	Beneficios a los empleados a largo plazo			0.00			0.00	0.00
2.5.13	Cr	Beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual			0.00			0.00	0.00
2.5.14	Cr	Beneficios posemplo - pensiones			0.00			0.00	0.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posemplo			0.00			0.00	0.00

Los beneficios a empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios.

La entidad cuenta con una planta de personal de 14 empleos, conformada por personal de cuya relación laboral se originan las obligaciones laborales representadas en salarios y prestaciones sociales.

De los 14 Empleados de planta del Concejo Municipal de Yumbo, 6 Empleados pertenecen al régimen retroactivo y 8 empleados pertenecen al régimen anualidad.

A fecha de corte, la nómina del Concejo Municipal, está compuesta de la siguiente manera:

FECHA INGRESO	IDENTIF.	cargo	regimen	NOMBRE	Sueldo JUNIO 2023
17/06/2008	16,448,387	control interno	anualidad	ARELLANO C. CARLOS SAMU	6,092,260
18/08/1992	31,473,193	auxiliar admitiva	retroactivo	BURBANO V. MARTHA CECILIA	2,836,162
24/02/2020	31,486,327	secretaria	anualidad	CASTILLO PAOLA ANDREA	3,248,454
04/06/1992	31,473,908	aux servicios generales	retroactivo	CLAROS OROZCO CARMENZA	2,812,126
01/08/2022	16,456,524	aux servicios generales	anualidad	CORREA VILLA FANOR	2,812,126
12/07/1999	41,920,633	secretaria	anualidad	GARCIA MARIN LAURA ROSA	3,388,556
13/08/1992	29,581,727	tecnico ppto	retroactivo	GOMEZ PEREZ MIRYAM	3,772,850
01/04/2022	66,906,468	secretaria general	anualidad	HERNANDEZ SANCHEZ MARIS	13,984,321
24/02/2020	31,582,154	aux servicios generales	anualidad	LENIS ANA LUCIA	2,812,126
21/02/1992	31,469,862	auxiliar admitiva	retroactivo	LLANTEN SANCHEZ DENNIS A	2,836,162
04/03/1992	66,844,563	secretaria ejecutiva	retroactivo	MUÑOZ GUTIERREZ PAOLA A	3,735,415
11/01/2012	31,323,973	tesorera	anualidad	PAOLA ANDREA PEREZ CLAR	6,092,260
22/07/2011	16,458,584	tecnico actas	anualidad	RODRIGUEZ CARDONA OCTAV	3,772,850
05/09/1991	31,475,007	auxiliar admitiva	retroactivo	URIBE BALLADALES JULIA RO	3,702,563
				TOTALES	61,898,231



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

22.1 Beneficios a los empleados a corto plazo

Las retribuciones suministradas por el Concejo Municipal de Yumbo, tienen origen en requerimientos legales, en virtud de las cuales la entidad se obliga a efectuar aportes o asumir obligaciones clasificadas como Beneficios a empleados de corto plazo. Estos son reconocidos como un gasto y un pasivo en el momento de la causación.

El concejo Municipal de Yumbo paga sus obligaciones laborales con recursos del Municipio, Presupuesto aprobado por el Concejo Municipal; 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.

Mensualmente, la persona encargada de la nómina realiza el proceso de las provisiones de prestaciones sociales: cesantías, intereses de cesantías, prima e servicios, vacaciones, prima de vacaciones, bonificaciones y apropiaciones de la nómina cancelados por la entidad: seguridad social y parafiscales por cada uno de los empleados.



Concejo Municipal de Yumbo
N^o. 805.009.462-0

ID		DESCRIPCIÓN	SALDO
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	VALOR EN LIBROS
2.5.11	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	179,626,944.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	19,908,123.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	2,554,180.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	22,836,400.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	20,420,818.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	40,999,525.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	31,202,480.0
2.5.11.08	Cr	Licencias	0.0
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	13,379,314.0
2.5.11.10	Cr	Otras primas	0.0
	Cr	* Detalle 1	0.0
	Cr	* Detalle 2	0.0
	Cr	* Detalle ...n	0.0
2.5.11.11	Cr	Aportes a riesgos laborales	2,070,000.0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	0.0
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	0.0
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	0.0
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	0.0
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	0.0
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	0.0
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	0.0
2.5.11.20	Cr	Comisiones	0.0
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	0.0
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	12,842,602.0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	9,081,702.0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	4,331,800.0
2.5.11.25	Cr	Incapacidades	0.0
2.5.11.26	Cr	Medicina prepagada	0.0
2.5.11.27	Cr	Incentivos al ahorro	0.0

NOTA 26 CUENTAS DE ORDEN



Concejo Municipal de Yumbo
No. 805.009.462-0

El saldo corresponde a contrato de comodato 110.10.04.058 de agosto 28 de 2017, de bien inmueble zona sur del CAMY, celebrado con el Municipio de Yumbo referente a edificación de 3 pisos, que suman área total de 1.161,529 m2 destinado para recinto de sesiones, oficinas y áreas administrativas por valor de \$929.223.200.

Con fecha 26 de agosto de 2022 se firma OTRO SI al contrato de comodato de bien inmueble 110.10.04.058 de fecha 28 de agosto de 2017 suscrito entre el Municipio de Yumbo-Valle y el Concejo Municipal de Yumbo, se prorroga por el termino de cinco (05) años más la vigencia del contrato del bien inmueble.

Contrato de comodato 110.10.04.085 de noviembre 16 2017, celebrado con el Municipio de Yumbo referente a bienes muebles para áreas administrativas y la prestación de servicio a la comunidad, por valor de \$61.870.000.

Con fecha 11 de octubre de 2022, mediante oficio dirigido a la doctora Martha Lucia Marmolejo, Secretaria de Gestión Humana y Recursos Físicos de la Alcaldía del Municipio de Yumbo, se le informa la voluntad de prórroga del contrato 110.10.04.085 de 2017, correspondiente a los bienes muebles.

NOTA 27 PATRIMONIO

Composición

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	junio 30 de 2023	mayo 31 2023	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	602,076,143.00	654,702,347.00	(52,626,204.00)
3.1.05	Cr	Capital fiscal	188,709,804.00	188,709,804.00	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	292,603,184.00	292,603,125.00	59.00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	120,763,155.00	173,389,418.00	(52,626,263.00)

La cuenta de Capital fiscal por \$188.709.804, no presenta cambios de una vigencia a otra.

Los resultados del ejercicio a junio 30 2023, ascienden a \$120.763.155

NOTA 28 INGRESOS

Composición



Concejo Municipal de Yumbo
N^o. 805.009.462-0

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	junio 30 2023	junio 30 2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	2,307,970,723.00	1,870,099,432.00	437,871,291.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	2,305,423,423.00	1,868,744,878.00	436,678,545.00
4.8	Cr	Otros ingresos	2,547,300.00	1,354,554.00	1,192,746.00

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producido a lo largo del periodo contable bien en forma de entrada o incremento de valor de los Activos o como salidas o decrementos de los Pasivos que dan como resultado aumento- disminución del Patrimonio.

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

Mediante acuerdo 017 de 2022, del Concejo Municipal de Yumbo "por medio del cual se expide el presupuesto general de ingresos y gastos de del Municipio de Yumbo para la vigencia fiscal 2023 y se dictan otras disposiciones". El Concejo Municipal de Yumbo fija su presupuesto en la suma de CUATRO MIL SETECIENTOS OCHENTA MILLONES OCHOCIENTOS OCHO MIL PESOS MCTE \$4.780.808.000, de los cuales se destinan para cancelar Honorarios a Concejales por asistencia a sesiones ordinarias y extraordinarias un valor de UN MIL CUATROCIENTOS VEINTITRES MILLONES DE PESOS MCTE \$1.423.000.000 y PARA GASTOS DE FUNCIONAMIENTO tres mil trescientos cincuenta y siete millones ochocientos ocho mil pesos mcte \$3.357.808.000.

28.1 Transferencias y Subvenciones

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	junio 30 2023	junio 30 2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	2,305,423,423.00	1,868,744,878.00	436,678,545.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,305,423,423.00	1,868,744,878.00	436,678,545.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	2,305,423,423.00	1,868,744,878.00	436,678,545.00

28.2 Otros ingresos

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	junio 30 2023	junio 30 2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	2,547,300.00	1,354,554.00	1,192,746.00
4.8	Cr	Otros ingresos	2,547,300.00	1,354,554.00	1,192,746.00
4.8.02	Cr	Financieros	2,547,300.00	1,354,554.00	1,192,746.00



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

Corresponde a los rendimientos financieros que arroja la cuenta de ahorros del Banco Davivienda por el mes de junio y que a su vez, se transfieren a la cuenta del Municipio de Yumbo los primeros días del mes siguiente.

NOTA 29 GASTOS

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			junio 30-2023	junio 30-2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	2,187,207,568.00	1,805,848,599.00	381,358,969.00
5.1	Db	De administración y operación	2,128,534,186.00	1,749,973,509.00	378,560,677.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	58,673,382.00	55,875,090.00	2,798,292.00

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos o en el potencial de servicio producidos a lo largo del periodo contable (bien en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos) que dan como resultado decrementos en el patrimonio y no están asociados con la adquisición o producción de bienes y la prestación de servicios, vendidos, ni con la distribución de excedentes.

Los gastos pueden surgir del consumo de activos (depreciación), de la disminución del potencial de servicio y la capacidad de generar beneficios económicos (deterioro), del ajuste de activos al valor de mercado, del ajuste de pasivos por variaciones en su valor o de las pérdidas por siniestro.

29.1 Gastos de Administración

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN	DETALLE	
			junio 30 2023	junio 30 2022	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	2,128,534,186.00	1,749,973,509.00	378,560,677.00	2,128,534,186.00	0.00
5.1	Db	De Administración y Operación	2,128,534,186.00	1,749,973,509.00	378,560,677.00	2,128,534,186.00	0.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	371,178,339.00	298,389,090.00	72,789,249.00	371,178,339.00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	2,189,376.00	1,616,453.00	572,923.00	2,189,376.00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	124,294,990.00	115,658,410.00	8,636,580.00	124,294,990.00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	19,321,800.00	16,067,700.00	3,254,100.00	19,321,800.00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	127,102,632.00	105,418,834.00	21,683,798.00	127,102,632.00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	17,541,000.00	12,760,000.00	4,781,000.00	17,541,000.00	
5.1.11	Db	Generales	1,466,906,049.00	1,200,063,022.00	266,843,027.00	1,466,906,049.00	

✓5101 SUELDOS Y SALARIOS, se reconocen las erogaciones de la planta de personal (14



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

empleados) que laboran en la entidad, tales como: Sueldos, horas extras y bonificación por servicios prestados, el incremento salarial se realiza según decreto del Departamento Administrativo de la Función Pública y se adopta mediante resolución del Concejo Municipal.

- ✓ 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 NOMINA, 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, se registran las prestaciones sociales de cada funcionario es decir Vacaciones, Cesantías, Intereses de Cesantías, Prima de Vacaciones, Prima de Navidad, Primas de Servicios, bonificación especial de recreación.

- ✓ 5108 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS corresponde a programa de bienestar a Empleados y a las capacitaciones de actualización a Empleados en las normas vigentes para la prestación de un mejor servicio a la comunidad.

- ✓ 5111 GENERALES, se registran los gastos para el normal funcionamiento de la entidad, entre ellos el rubro más importante la remuneración por honorarios a los Concejales, por servicios con cargo a los contratos de prestación de servicios suscritos a profesionales, personal de apoyo a la gestión del Concejo Municipal de Yumbo.

- ✓ 511114 MATERIALES Y SUMINSITROS, corresponde a la compra de papelería, útiles de oficina, cafetería y aseo.

- ✓ 511115 MANTENIMIENTO se registra la compra de insumos para mantenimiento de aire acondicionado, adquisición de licencias de software para los equipos de cómputo que están al servicio del Concejo Municipal

- ✓ 511117 SERVICIOS PUBLICOS, servicios de teléfono e internet.

- ✓ 511121 IMPRESOS Y PIBLICACIONES en esta cuenta se registra apoyo a fortalecimiento a canales de comunicación

- ✓ 511125 SEGUROS GENERALES pólizas de responsabilidad civil y de manejo



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

- ✓ 511149 SERVICIOS DE ASEO Y CAFETERIA servicio de aseo de instalaciones del concejo y bienes muebles
- ✓ 511179 HONORARIOS, en esta cuenta se registra el pago a 15 Concejales por asistencia a sesiones ordinarias (150 sesiones) y extraordinarias (40 sesiones), de acuerdo a ley 617 de 2000, art 58. Pago de HONORARIOS a personal profesional vinculado mediante contratación directa y personal de apoyo para el cumplimiento de la gestión del Concejo Municipal.
- ✓ 511190 OTROS GASTOS GENERALES corresponde a gastos realizados por caja menor por contingencias ocasionadas por jornadas extensas de sesiones de los Concejales, transporte de funcionarios y mantenimiento a las instalaciones y bienes muebles por daños presentados.
- ✓ 5360 GASTOS DEPRECIACION, en esta cuenta se registra la depreciación de los bienes muebles del Concejo Municipal como sillas, escritorios, divisiones modulares, archivadores, equipos de cómputo y de comunicación

29.2 Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y provisiones

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	junio 30 2023	junio 30 2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	58,673,382.00	55,875,090.00	2,798,292.00
		DEPRECIACIÓN	58,673,382.00	55,875,090.00	2,798,292.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	58,673,382.00	55,875,090.00	2,798,292.00

En esta cuenta se registra la depreciación de los bienes muebles del Concejo Municipal como sillas, escritorios, divisiones modulares, archivadores, equipos de cómputo y de comunicación


JESUS ANTONIO GOMEZ MUÑOZ.
Contador Público T.P 59696-T

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT. 805.009.462-0
FORMATO CGN-2015-002: OPERACIONES RECIPROCAS
junio /30 /2023

cg2015-002.csv

* Valores en pesos *

Entidad

Saldo

Cuenta	Descripcion	nit	nombre	Corriente
	24905001	999999998	ICBF	3,249,000.00
	24905002	899999034	SENA	542,000.00
	25112401	890303208	COMFANDI	4,331,800.00
	24903401	899999054	esap	542,000.00
	24903402	999999995	institutos tecnicos	1,625,200.00

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462
 FORMATO CGN-2015-001: SALDOS Y MOVIMIENTOS
 ABRIL a JUNIO/2023

Codigo	Nombre	Movimiento			Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final No corriente
		Saldo Inicial	Debitos	Creditos			
100000	ACTIVO	808,205,660	4,594,917,653	4,502,085,538	901,037,775	483,531,859	417,505,916
110000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	358,438,112	3,325,720,108	3,203,051,302	480,606,918	480,606,918	0
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	358,438,112	3,325,720,108	3,203,051,302	480,606,918	480,606,918	0
111005	Cuenta corriente	134,572,280	2,217,860,795	2,251,887,302	100,545,773	100,545,773	0
111006	Cuenta de ahorro	223,865,832	1,107,359,313	951,164,000	380,061,145	380,061,145	0
130000	CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	1,269,697,545	1,269,697,545	2,924,941	2,924,941	0
133700	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		1,266,696,795	1,266,696,795	0	0	0
133712	Otras transferencias		1,266,696,795	1,266,696,795	0	0	0
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	3,000,750	3,000,750	2,924,941	2,924,941	0
138427	Recursos de acreedores reinteg		3,000,750	3,000,750			0
138490	Otras cuentas por cobrar	2,924,941			2,924,941	2,924,941	0
160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	446,842,807		29,336,691	417,505,916		417,505,916
166500	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE O	200,506,779			200,506,779		200,506,779
166501	Muebles y enseres	194,399,979			194,399,979		194,399,979
166590	Otros muebles, enseres y equip	6,106,800			6,106,800		6,106,800
167000	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMP	649,810,462			649,810,462		649,810,462
167001	Equipo de comunicacion	108,653,252			108,653,252		108,653,252
167002	Equipo de computacion	541,157,210			541,157,210		541,157,210
168500	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROP	-403,474,634		29,336,691	-432,811,325		-432,811,325
168506	Muebles, enseres y equipo de o	-35,206,765		3,760,536	-88,966,801		-88,966,801
168507	Equipos de comunicacion y comp	-318,268,369		25,576,155	-343,844,524		-343,844,524
200000	PASIVO	166,933,874	1,182,130,881	1,314,158,639	298,961,632	298,961,632	
240000	CUENTAS POR PAGAR	36,973,219	912,041,000	994,402,469	119,334,638	119,175,002	
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVIC		3,625,200	3,625,200			
240101	Bienes y servicios		3,625,200	3,625,200			
240700	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	4,038,929	12,175,059	11,650,789	3,514,659	3,514,659	
240703	Impuestos	1,574,576	4,892,000	4,892,167	1,574,743	1,574,743	
240720	Recaudos por clasificar						
240722	Estampillas	2,464,353	7,283,059	6,758,622	1,939,916	1,939,916	
240790	Otros recaudos a favor de terc						
242400	DESCUENTOS DE NOMINA	13,689,384	105,060,243	176,337,276	84,966,417	84,966,417	
242401	Aportes a fondos pensionales	11,505,647	34,268,537	55,606,714	32,843,824	32,843,824	
242402	Aportes a seguridad social en	2,183,737	6,908,751	9,077,012	4,351,998	4,351,998	
242404	Sindicatos		275,222	434,908	159,686	159,686	
242405	Cooperativas		1,449,006	2,173,512	724,506	724,506	
242406	Fondas de empleados		34,036,030	51,582,582	27,546,552	27,546,552	
242407	Libranzas		27,401,057	45,819,223	18,418,166	18,418,166	
242411	Embargos judiciales		721,640	1,643,325	921,685	921,685	
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUE	16,511,706	34,674,000	38,150,538	19,988,241	19,988,241	
243603	Honorarios	647,058	1,293,000	970,587	324,645	324,645	
243615	A empleados articulo 383 ET	15,697,000	33,129,000	36,790,000	19,358,000	19,358,000	
243625	Impuesto a las ventas retenido	167,648	252,000	389,948	305,596	305,596	
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,733,200	756,506,498	764,638,669	10,865,371	10,865,371	
249028	Seguros		29,145,179	29,145,179			
249034	Aportes a escuelas industriale	820,700	2,537,400	3,341,900	1,625,200	1,625,200	
249050	Aportes al ICBF y SENA	1,912,500	5,912,400	7,790,900	3,791,000	3,791,000	
249051	Servicios publicos		3,890,203	3,890,203			
249054	Honorarios		715,021,316	720,470,487	5,449,171	5,449,171	
250000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	129,960,655	270,089,881	319,756,170	179,626,944	179,626,944	
251100	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C	129,960,655	270,089,881	319,756,170	179,626,944	179,626,944	
251101	Nomina por pagar		186,671,260	186,671,260			
251102	Cesantias	20,894,809	18,618,879	17,632,193	19,908,123	19,908,123	
251103	Intereses sobre cesantias	1,112,627		1,441,553	2,554,180	2,554,180	
251104	Vacaciones	26,817,953	12,422,506	8,440,953	22,836,400	22,836,400	
251105	Prima de vacaciones	20,449,758	8,469,893	8,440,953	20,420,818	20,420,818	
251106	Prima de servicios	24,117,624		16,881,901	40,999,525	40,999,525	
251107	Prima de navidad	13,615,096		17,587,444	31,202,480	31,202,480	
251109	Bonificaciones	8,549,822	990,517	5,820,009	13,379,314	13,379,314	
251111	Aportes a riesgos laborales	1,026,200	2,936,100	3,979,900	2,070,000	2,070,000	
251122	Aportes a fondos pensionales -	6,551,363	19,449,863	25,741,102	12,842,602	12,842,602	
251123	Aportes a seguridad social es	4,641,063	13,777,763	18,218,402	9,081,702	9,081,702	
251124	Aportes a cajas de compensacio	2,184,400	6,753,100	8,900,500	4,331,800	4,331,800	
300000	PATRIMONIO	481,312,929		59	481,312,988		481,312,988
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	481,312,929		59	481,312,988		481,312,988
310500	CAPITAL FISCAL	188,709,804			188,709,804		188,709,804
310506	Capital Fiscal	188,709,804			188,709,804		188,709,804
310900	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	292,603,125		59	292,603,184		292,603,184
310901	Excedente acumulado	329,632,448		59	329,632,507		329,632,507
310902	Deficit acumulado	-37,029,323			-37,029,323		-37,029,323
400000	INGRESOS	1,041,599,104	7,684,489	1,274,056,108	2,307,970,723	2,307,970,723	
440000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	1,038,726,628		1,266,696,795	2,305,423,423	2,305,423,423	
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	1,038,726,628		1,266,696,795	2,305,423,423	2,305,423,423	
442803	Para gastos de funcionamiento	1,038,726,628		1,266,696,795	2,305,423,423	2,305,423,423	
480000	OTROS INGRESOS	2,872,476	7,684,489	7,359,313	2,547,300	2,547,300	
480200	FINANCIEROS	2,872,476	7,684,489	7,359,313	2,547,300	2,547,300	
480201	Intereses sobre depositos en l	2,872,476	7,684,489	7,359,313	2,547,300	2,547,300	
500000	GASTOS	881,640,247	1,306,558,588	991,267	2,187,207,568	2,187,207,568	
510000	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	852,309,556	1,277,221,897	991,267	2,128,534,186	2,128,534,186	
510100	SUELDOS Y SALARIOS	169,167,628	209,001,228	990,517	371,178,339	371,178,339	
510101	Sueldos	157,804,365	198,635,233		356,439,598	356,439,598	
510103	Horas extras y festivos	120,177	537,189		657,366	657,366	
510119	Bonificaciones	5,249,086	9,828,806	990,517	14,081,375	14,081,375	

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462
 FORMATO CGN-2015-001: SALDOS Y MOVIMIENTOS
 ABRIL a JUNIO/2023

Codigo	Nombre	Movimiento			Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final No corriente
		Saldo Inicial	Debitos	Creditos			
510201	Incapacidades	1,237,994	951,982		2,189,376	2,189,376	
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43,552,522	80,742,468		124,294,990	124,294,990	
510301	Seguros de vida		23,902,564		23,902,564	23,902,564	
510302	Aportes a cajas de compensacio	6,544,700	8,900,500		15,445,200	15,445,200	
510303	Cotizaciones a seguridad socia	14,064,661	18,218,402		32,283,063	32,283,063	
510305	Cotizaciones a riesgos laboral	3,088,400	3,979,900		7,068,300	7,068,300	
510307	Cotizaciones a entidades admin	19,854,761	25,741,102		45,595,863	45,595,863	
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	8,189,000	11,132,800		19,321,800	19,321,800	
510401	Aportes al ICBF	4,909,600	6,676,000		11,585,600	11,585,600	
510402	Aportes al SENA	820,400	1,114,900		1,935,300	1,935,300	
510403	Aportes a la ESAP	820,400	1,114,900		1,935,300	1,935,300	
510404	Aportes a escuelas industrial	1,638,600	2,227,000		3,865,600	3,865,600	
510700	PRESTACIONES SOCIALES	55,598,554	71,504,078		127,102,632	127,102,632	
510701	Vacaciones	6,807,517	8,440,953		15,248,470	15,248,470	
510702	Cesantías	13,625,047	17,632,193		31,257,240	31,257,240	
510703	Intereses a las cesantías	1,112,627	1,441,553		2,554,180	2,554,180	
510704	Prima de vacaciones	6,807,517	8,440,953		15,248,470	15,248,470	
510705	Prima de navidad	13,615,036	17,587,444		31,202,480	31,202,480	
510706	Prima de servicios	13,615,036	16,881,901		30,496,937	30,496,937	
510707	Bonificación especial de recre	15,774	1,079,081		1,094,855	1,094,855	
510800	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	16,041,000	1,500,000		17,541,000	17,541,000	
510803	Capacitación, bienestar social	16,041,000	1,500,000		17,541,000	17,541,000	
511100	GENERALES	564,516,858	902,389,941	750	1,466,906,049	1,466,906,049	
511117	Servicios publicos	3,973,632	3,890,203		7,863,835	7,863,835	
511121	Impresos, publicaciones, suscr	1,900,000	3,800,000		5,700,000	5,700,000	
511125	Seguros generales		6,566,546		6,566,546	6,566,546	
511179	Honorarios	556,643,226	885,132,442		1,441,775,668	1,441,775,668	
511190	Otros gastos generales	2,000,000	3,000,750	750	5,000,000	5,000,000	
530000	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	29,336,691	29,336,691		58,673,382	58,673,382	
536000	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, P	29,336,691	29,336,691		58,673,382	58,673,382	
536006	Muebles, enseres y equipo de o	3,760,536	3,760,536		7,521,072	7,521,072	
536007	Equipos de comunicacion y comp	25,576,155	25,576,155		51,152,310	51,152,310	
800000	CUENTAS DE ORDEN						
830000	DEUDORAS DE CONTROL	991,093,200			991,093,200	991,093,200	
830600	BIENES ENTREGADOS EN CUSTODIA	991,093,200			991,093,200	991,093,200	
830617	Propiedades, planta y equipo	991,093,200			991,093,200	991,093,200	
890000	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-991,093,200			-991,093,200	-991,093,200	
891500	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA	-991,093,200			-991,093,200	-991,093,200	
891502	Bienes entregados en custodia	-991,093,200			-991,093,200	-991,093,200	