



ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-06

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

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT 805009462-0.
SITUACIÓN FINANCIERA
Mes: septiembre 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	Mes: septiembre 30 Año: 2023	Mes: agosto 31 Año: 2023	variacion absoluta	%
ACTIVOS					
CORRIENTES		612,051,660	514,224,567	97,827,093	19
EFFECTIVO		609,466,784	511,639,691	97,827,093	19
Depositos Instituciones Financieras		609,466,784	511,639,691	97,827,093	19
cuenta corriente		192,719,250	76,542,148	116,177,102	152
cuenta de ahorro		416,747,534	435,097,543	-18,350,009	-4
CUENTAS POR COBRAR		2,584,876	2,584,876	0	0
Otras cuentas por cobrar		2,584,876	2,584,876	0	0.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		612,051,660	514,224,567	97,827,093	19
NO CORRIENTES					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		388,169,225	397,948,122	-9,778,897	-0.02
muebles, enseres y equipo de oficina		200,506,779	200,506,779	0	0.00
equipo de comunicacin y computo		649,810,462	649,810,462	0	0.00
depreciacion acumulada		-462,148,016	-452,369,119	-9,778,897	0.02
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		388,169,225	397,948,122	-9,778,897	0
TOTAL ACTIVO		1,000,220,885	912,172,689	88,048,196	10
CUENTAS DE ORDEN		991,093,200	991,093,200	0	0

CONCEPTO	notas	Mes: septiembre 30 Año: 2023	Mes: agosto 31 Año: 2023	variacion absoluta	%
PASIVOS					
CUENTAS POR PAGAR		256,771,892	191,944,649	64,827,243	34
Adquisicion de bienes y servicios		1,812,600	0	1,812,600	
Recursos a favor de terceros		3,440,317	4,355,857	-915,540	-21
descuentos de nomina		36,238,077	47,898,565	-11,660,488	-24
retencion en la fuente		1,495,300	3,335,770	-1,840,470	-55
otras cuentas por pagar		213,785,598	136,354,457	77,431,141	57
BENEFICIOS A EMPLEADOS		140,729,787	132,383,982	8,345,805	6
beneficio a empleados		140,729,787	132,383,982	8,345,805	6
TOTAL PASIVO CORRIENTE		397,501,679	324,328,631	73,173,048	23
TOTAL PASIVO		397,501,679	324,328,631	73,173,048	23
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS ENT GOBIERNO		602,719,206	587,844,058	14,875,148	3
capital fiscal		188,709,804	188,709,804	0	0
Resultado de ejercicios anteriores		292,602,958	292,603,160	-202	0
Resultado del ejercicio		121,406,444	106,531,094	14,875,350	14
Provision, Agotamiento, Depreciacion				0	
Impacto por transicion nuevo Marco				0	
TOTAL PATRIMONIO		602,719,206	587,844,058	14,875,148	3
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,000,220,885	912,172,689	88,048,196	10
CUENTAS DE ORDEN		991,093,200	991,093,200	0	0

0 0

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

Marisol Hernández Sánchez
Aprobó: Marisol Hernández Sánchez
C.C 66.906.468
Secretaria General

Zulay Lenis Zuluaga
Revisó: Zulay Lenis Zuluaga
C.C 66.999.897
Analista Financiera

Jesús Antonio Gómez Muñoz
Elaboró: Jesús Antonio Gómez Muñoz
C.C 16.449.481
Contador Público T.P. 59696-T



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: septiembre 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	notas	acumulado Mes: septiembre 30 Año: 2023	acumulado Mes: septiembre 30 Año: 2022	variacion absoluta	%
INGRESOS		3,457,863,307	2,787,217,267	670,646,040	24
TRANSFERENCIAS		3,455,743,837	2,785,970,858	669,772,979	24
otras transferencias		3,455,743,837	2,785,970,858	669,772,979	24
OTROS INGRESOS		2,119,470	1,246,409	873,061	70
intereses financieros		1,649,994	1,246,409	403,585	32
Otros ingresos		469,476	0	469,476	38
TOTAL INGRESOS		3,457,863,307	2,787,217,267	670,646,040	0
COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
Sueldos y salarios		546,623,209	440,872,671	105,750,538	24
Contribuciones imputadas		2,376,851	1,989,479	387,372	19
Contribuciones efectivas		178,920,558	150,579,014	28,341,544	19
Aportes sobre la nomina		31,249,700	26,111,500	5,138,200	20
Prestaciones sociales		233,952,122	164,193,652	69,758,470	42
Gastos de personal diversos		44,971,000	59,210,000	-14,239,000	-24
total de gastos de administracion		1,038,093,440	842,956,316	195,137,124	23
Generales					
materiales y suministros				0	
mantenimiento				0	
servicios publicos		11,770,858	6,983,585	4,787,273	69
viaticos y gastos de viaje				0	
impresos, publicaciones		13,300,000		13,300,000	
seguros generales		6,566,546	5,246,239	1,320,307	25
servicio de aseo, cafeteria				0	
honorarios concejales		878,933,946	775,113,900	103,820,046	13
honorarios profesionales		829,482,000	593,116,000	236,366,000	40
honorarios personal de apoyo		462,300,000	382,050,000	80,250,000	21
otros gastos generales		8,000,000	5,979,791	2,020,209	34
total de gastos generales		2,210,353,350	1,768,489,515	441,863,835	25
DETERIORO DEPRECIACIONES Y AMORT		88,010,073	83,812,635		
Depreciaciones		88,010,073	83,812,635	4,197,438	5
TOTAL COSTOS Y GASTOS		3,336,456,863	2,695,258,466	641,198,397	0
RESULTADO OPERACIONAL		121,406,444	91,958,801	29,447,643	32
OTROS GASTOS					
Gastos financieros					
TOTAL OTROS INGRESOS Y GASTOS					
RESULTADO DEL EJERCICIO SUPERAVIT (DE		121,406,444	91,958,801	29,447,643	32

Carlos Arturo Villa Luga
C.C 5.605.806
Presidente del Concejo

Elaboró:
Jesús Antonio Gómez Muñoz
C.C 16.449.481
Contador Público T.P. 59696-T

Aprobó:
Marisol Hernández Sánchez
C.C 66.906.468
Secretaria General

Revisó:
Zulay Lenis Zuluaga
C.C 66.999.897
Analista Financiera



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: septiembre 30 Año: 2023
(en pesos \$)

CONCEPTO	Mes septiembre 30 Año 2023	Mes agosto 31 Año 2023	variacion absoluta	%
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
utilidad del ejercicio y anterior	14,875,148	-8,325,522	23,200,670	-279
depreciación 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	452,539	-452,539	
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 OPERACIÓN	24,654,045	1,905,914	22,748,131	1,194
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	73,173,048	-83,009,824	156,182,872	-188
otros				
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	73,173,048	-83,009,824	156,182,872	-188
D. AUMENTO (DISMINUC.) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	97,827,093	-81,103,910	178,931,003	-221
EL SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	511,639,691	592,743,601	-81,103,910	-14
F. SALDO EFEC. Y EQUIVALENTE DE EFEC. AL FINALIZAR EL EJERCICIO	609,466,784	511,639,691	97,827,093	19

Carlos Antonio de Luna
C.C 5.605.806
Presidente del Concejo

Elaboró:
Jesús Antonio Gómez Muñoz
C.C 16.449.481
Contador Público T.P. 59696-T

Aprobó:
Marisol Hernández Sánchez
C.C 66.906.468
Secretaría General

Revisó:
Zulay Lenis Zuluaga
C.C 66.999.897
Analista Financiera



Concejo Municipal de Yumbo

ESTADOS FINANCIEROS
FO-GF-06

Versión:

1

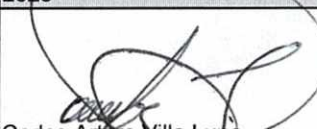
Fecha:

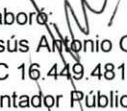
24/02/2023


Página 1 de 1


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

CONCEPTO	CAPITAL	EFFECTOS IMPACTO NUEVO MARCO NORMATIVO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldos inicial mes: agosto año: 2023	188,709,804		292,603,160	106,531,094	587,844,058
Aumento, disminucion	-		(202)	14,875,350	
SALDO FINAL mes: septiembre 30 año: 2023	188,709,804		292,602,958	121,406,444	602,719,206


Carlos Arturo Villa Luna
C.C 5.606.800
Presidente del Concejo


Elaboró:
Jesús Antonio Gómez Muñoz
C.C 16.449.481
Contador Público T.P. 59696-T

Aprobó: 
Marisol Hernandez Sanchez
C.C 66.906.468
Secretaria General

Revisó:
Zulay Lenis Zuluaga 
C.C 66.999.897
Analista Financiera



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

NOTAS MENSUALES COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO SEPTIEMBRE 30 2023

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

composicion

DESCRIPCIÓN		SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	septiembre 30 2023	agosto 31 2023	VALOR VARIACIÓN
1.1	Db	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	609,466,784.00	511,639,691.00	97,827,093.00
1.1.10	Db	Depósitos en instituciones financieras	609,466,784.00	511,639,691.00	97,827,093.00

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.

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, por valor de \$222.750.000 para sufragar gastos de funcionamiento, se cancelaron durante el presente mes obligaciones de la siguiente manera.



Concejo Municipal de Yumbo
N^o. 805.009.462-0

Concepto	valor	observacion
Adquisición de bienes y servicios	0	proveedores
Impuestos, estampillas y tasas	2,497,000	Ica, estampilla prohospitales, Universidad, Procultura, tasa prodeporte
descuentos de nomina	38,823,967	seguridad social, sindicatos, cooperativas, libranzas
retenciones en la fuente	15,587,000	retencion por impuestos
otras cuentas por pagar	107,875,190	Parafiscales, servicios publicos y honorarios
beneficios a empleados	64,238,640	nomina, prestaciones sociales y seguridad social a cargo del empleador
229,021,797		

NOTA 5.1

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	RENTABILIDAD	
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	septiembre 30 2023	agosto 31 2023	VALOR VARIACIÓN	RENTABILIDAD CIERRE 2022 (Vr Inter_Recib)	%TASA PROMEDIO
1.1.10	Db	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	609,466,784.00	511,639,691.00	97,827,093.00	0.00	0.0
1.1.10.05	Db	Cuenta corriente	192,719,250.00	76,542,148.00	116,177,102.00		
1.1.10.06	Db	Cuenta de ahorro	416,747,534.00	435,097,543.00	(18,350,009.00)		

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE septiembre 30 2023	SALDO NO CTE septiembre 30 2023	SALDO FINAL septiembre 30 2023	SALDO CTE agosto 31 2023	SALDO NO CTE agosto 31 2023	SALDO FINAL agosto 31 2023	VALOR VARIACIÓN
1.3	Db	CUENTAS POR COBRAR	2,584,876.00	0.00	2,584,876.00	2,584,876.00	0.00	2,584,876.00	0.00
1.3.84	Db	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,584,876.00	0.00	2,584,876.00	2,584,876.00	0.00	2,584,876.00	0.00

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



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

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.

Desde la vigencia 2019, La NUEVA EPS, adeuda al Concejo Municipal \$2.472.402, 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.

ANEXO 7.21 Otras cuentas por cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE FINANCIERA septiembre de 2021			DETERMINADO ACUMULADO 2021				DEFINITIVO	PRINCIPALES CONDICIONES DE LA CARTERA			RIESGOS Y VENTILAS				PRENDA O CION GARANTIA DE PAGOS		
	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	+ DETERMINADO POR DERECHO DE LA VIGENCIA	+ DETERMINADO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL		%	PLAZO	TASA DE INTERES (% E.A.)	INTERES INCURRIDOS POR LA VIGENCIA	VALOR	RIESGOS ASUMIDOS	VENTILAS	VALOR	DESCRIPCIÓN	CONSERVACIONES
1.3.84 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,504,876.0	0.0	2,504,876.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,504,876.0			0.0	0.0					
1.3.84.17 Reclamos de acreedores reintegrados a tesorerías	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1.3.84.90 Otras cuentas por cobrar	2,504,876.0	0.0	2,504,876.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	2,504,876.0									



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

Saldo de cuenta conformada de la siguiente manera:

concepto	saldo corriente septiembre 30 2023	saldo corriente agosto 31 2023	valor variacion
CUENTAS POR COBRAR	2,584,876	2,584,876	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,584,876	2,584,876	0
Paola Muñoz - Empleada			0
Nueva EPS, Incapacidad Juan Carlos B.	2,472,402	2,472,402	0
Comfenalco EPS- Ana Lucia Lenis	112,474	112,474	0
			0

NOTA 10 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			SEPTIEMBRE 30 2023	AGOSTO 31 2023	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	388,169,225.00	397,948,122.00	(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)	(462,148,016.00)	(452,369,119.00)	(9,778,897.00)
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	(92,727,337.00)	(91,473,825.00)	(1,253,512.00)
1.6.85.07	Cr	Depreciación: equipos de comunicación y computo	(369,420,679.00)	(360,895,294.00)	(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 COMPUTAC.	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	REPUESTOS	BIENES DE ARTE Y CULTURA	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	SEMIOBIVIENTES Y PLANTAS	OTROS BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO INICIAL		649,810,462.0			200,506,779.0						850,317,241.0
+ ENTRADAS (DB):	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 (Saldo Inicial + Entradas - Salidas)	0.0	649,810,462.0	0.0	0.0	200,506,779.0	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 (Subtotal + Cambios)	0.0	649,810,462.0	0.0	0.0	200,506,779.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	850,317,241.0
- DEPRECIACIÓN ACUMULADA (DA)	0.0	369,420,679.0	0.0	0.0	92,727,337.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	462,148,016.0
Saldo inicial de la Depreciación acumulada		360,895,294.0			91,473,825.0						452,369,119.0
+ 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 (Saldo final - DA - DE)	0.0	280,389,783.0	0.0	0.0	107,779,442.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	388,169,225.0

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 PPE		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, por 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

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA					VARIACIÓN	
CÓDIGO CONTABL E	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE SEPTIEMBRE 30 2023	SALDO NO CTE SEPTIEMBRE E 30 2023	SALDO FINAL SEPTIEMBRE 30 2023	SALDO CTE AGOSTO 2023	SALDO NO CTE AGOSTO 30 2023	SALDO CTE AGOSTO 30 2023	VALOR VARIACIÓN
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	256,771,892.00	0.00	256,771,892.00	191,944,649.00	0.00	191,944,649.00	64,827,243.00
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	1,812,600.00		1,812,600.00	0.00		0.00	1,812,600.00
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	3,440,317.00		3,440,317.00	4,355,857.00		4,355,857.00	(915,540.00)
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	36,238,077.00		36,238,077.00	47,898,565.00		47,898,565.00	(11,660,488.00)
2.4.36	Cr	Rtencion en la fuente	1,495,300.00		1,495,300.00	3,335,770.00		3,335,770.00	(1,840,470.00)
2.4.90	Cr	otras cuentas por pagar	213,785,598.00		213,785,598.00	136,354,457.00		136,354,457.00	77,431,141.00

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 requerida para su reconocimiento contable, igualmente a los



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

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, pagos honorarios a Profesionales y Personal de apoyo.

21.1 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

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 / HP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NEVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NEVAS RESTRICCIONES	NEVO PLAZO	NEVA TASA DE INTERÉS (%)
2.4.01	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERV		1.812.600,0				0,0						0,0
2.4.01.01	Bienes y servicios		1.812.600,0				0,0						0,0
	Nacionales	PN	0,0	Seleccionar rango...					Si/No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	Menos de 3 meses	30/10/2023		0		Si/No			Seleccionar rango...	0
	Extranjeros	PN	0,0	Seleccionar rango...					Si/No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ	0,0	Seleccionar rango...					Si/No			Seleccionar rango...	

Esta cuenta presenta un saldo a fecha de corte de \$1.812.600, a la FEDY por concepto de contrato celebrado programa radial "Concejo para todos" emitido los días martes

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

N^o. 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 (d/m/año)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUVA FECHA DE VENCIMIENTO (d/m/año)	NUVAS RESTRICCIONES	NUVO PLAZO	NUVA TASA DE INTERÉS (%)
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERC			3,440,317.0			0.0						0.0
2.4.07.03	Impuestos			1,555,078.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ	1	1,555,078.0	Menos de 3 m	30/10/2023	0		Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
2.4.07.20	Recaudos por clasificar			0.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
2.4.07.22	Estampillas			1,885,239.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN	2	1,885,239.0	Seleccionar r	30/10/2023			Sí / No				Seleccionar rango...
	Nacionales	PJ			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Sí / No				Seleccionar rango...
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Sí / 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



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 TIBEROS	PN / PJ / ECP	CANTIDAD	VALOR EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUEVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NUevas RESTRICCIONES	NUevo PLAZO	NUeva TASA DE INTERÉS (%)
2.4.24	DESCUENTOS DE NÓMINA			36,238,077.0			0.0						0.0
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales			12,017,296.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN	15	9,096,134.0		Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	3	2,921,162.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN			Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud			2,595,762.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	5	2,595,762.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.04	Sindicatos			159,927.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	159,927.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.05	Cooperativas			724,506.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	724,506.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.06	Fondos de empleados			8,403,682.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	8,403,682.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.07	Libranzas			11,882,607.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	2	11,882,607.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
2.4.24.11	Embargos judiciales			454,297.0			0.0						0.0
	Nacionales	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	454,297.0	Menos de	30/10/2023			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ				Seleccionar rango...			Si / No			Seleccionar rango...	

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.



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	VALORES EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUOVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NUOVAS RESTRICCIONES	NUOVO PLAZO	NUOVA TASA DE INTERÉS (%)
2.4.36	RETENCIONES EN LA FUENTE		1,435,900.0				0.0						0.0
2.4.36	Retención en la fuente		1,435,900.0				0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	1	1,435,900.0	Menos de 3 meses	30/10/2023			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 personal de apoyo.

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	VALORES EN LIBROS	PLAZO	FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	RESTRICCIONES	TASA DE INTERÉS (%)	DETALLE DEL INCUMPLIMIENTO O INFRACCIÓN	¿Se presenta renegociación o corrección?	NUOVA FECHA DE VENCIMIENTO (dd/mm/aaaa)	NUOVAS RESTRICCIONES	NUOVO PLAZO	NUOVA TASA DE INTERÉS (%)
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		213,785,598.0				0.0						0.0
2.4.90.28	Seguros		0.0				0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ			Menos de 3 meses				Si/No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
2.4.90.34	Aportes a escuelas industriales, instit		1,018,100.0				0.0						0.0
	Nacionales	PJ	2	1,018,100.0	Menos de 3 meses	30/10/2023			Si/No			Seleccionar rango...	
2.4.90.50	Aportes al Icbf y sena		2,400,900.0				0.0						0.0
	Nacionales	PN			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
	Nacionales	PJ	2	2,400,900.0	Menos de 3 meses	30/10/2023			Si/No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PN			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
	Extranjeros	PJ			Seleccionar rango...				Si/No			Seleccionar rango...	
2.4.90.51	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...	
2.4.90.54	Honorarios		210,366,598.0				0.0						0.0
	Nacionales	PN	54	210,366,598.0	Menos de 3 meses	30/10/2023			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...	

NOTA 22. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Composición



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTE DE VIGENCIA						VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	SALDO CTE SEPTIEMBRE 30 2023	SALDO NO CTE SEPTIEMBRE 30 2023	SALDO FINAL SEPTIEMBRE 30 2023	SALDO CTE AGOSTO 31 2023	SALDO NO CTE AGOSTO 31 2023	SALDO FINAL AGOSTO 31 2023	VALOR VARIACIÓN
2.5	Cr	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	140,729,787.00	0.00	140,729,787.00	132,383,982.00	0.00	132,383,982.00	8,345,805.00
2.5.11	Cr	Beneficios a los empleados a corto plazo	140,729,787.00		140,729,787.00	132,383,982.00		132,383,982.00	8,345,805.00
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 posempleo - pensiones			0.00			0.00	0.00
2.5.15	Cr	Otros beneficios posempleo			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 presenta incremento con respecto al mes anterior debido principalmente a provisiones realizadas

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



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

FECHA INGRESO	cargo	regimen	Sueldo 2023
17/06/2008	control interno	anualidad	6,092,260
18/08/1992	auxiliar admitiva	retroactivo	2,836,162
24/02/2020	secretaria	anualidad	3,248,454
04/06/1992	aux servicios generales	retroactivo	2,812,126
01/08/2022	aux servicios generales	anualidad	2,812,126
12/07/1999	secretaria	anualidad	3,388,556
13/08/1992	tecnico ppto	retroactivo	3,772,850
01/04/2022	secretaria general	anualidad	13,984,321
24/02/2020	aux servicios generales	anualidad	2,812,126
21/02/1992	auxiliar admitiva	retroactivo	2,836,162
04/03/1992	secretaria ejecutiva	retroactivo	3,735,415
11/01/2012	tesorera	anualidad	6,092,260
22/07/2011	tecnico actas	anualidad	3,772,850
05/09/1991	auxiliar admitiva	retroactivo	3,702,563
			61,898,231

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
Nº. 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	140,729,787.0
2.5.11.01	Cr	Nómina por pagar	0.0
2.5.11.02	Cr	Cesantías	5,032,441.0
2.5.11.03	Cr	Intereses sobre cesantías	4,028,881.0
2.5.11.04	Cr	Vacaciones	10,473,702.0
2.5.11.05	Cr	Prima de vacaciones	14,445,039.0
2.5.11.06	Cr	Prima de servicios	27,354,065.0
2.5.11.07	Cr	Prima de navidad	47,395,655.0
2.5.11.08	Cr	Licencias	
2.5.11.09	Cr	Bonificaciones	15,299,028.0
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	1,130,100.0
2.5.11.12	Cr	Auxilios funerarios	
2.5.11.13	Cr	Remuneración por servicios técnicos	
2.5.11.15	Cr	Capacitación, bienestar social y estímulos	
2.5.11.16	Cr	Dotación y suministro a trabajadores	
2.5.11.17	Cr	Gastos deportivos y de recreación	
2.5.11.18	Cr	Contratos de personal temporal	
2.5.11.19	Cr	Gastos de viaje	
2.5.11.20	Cr	Comisiones	
2.5.11.21	Cr	Remuneración electoral	
2.5.11.22	Cr	Aportes a fondos pensionales - empleador	7,525,338.0
2.5.11.23	Cr	Aportes a seguridad social en salud - empleador	5,312,038.0
2.5.11.24	Cr	Aportes a cajas de compensación familiar	2,733,500.0
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

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



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

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 proroga 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 informa la voluntad de prórroga del contrato 110.10.04.085 de 2017, correspondiente a los bienes muebles.

NOTA 27 PATRIMONIO

Composición

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			septiembre 30 de 2023	agosto 31 de 2023	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	602,719,206.00	587,844,058.00	14,875,148.00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	188,709,804.00	188,709,804.00	0.00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	292,602,958.00	292,603,160.00	(202.00)
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	121,406,444.00	106,531,094.00	14,875,350.00

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

Los resultados del ejercicio, ascienden a \$121.406.444

NOTA 28 INGRESOS

Composición



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN
4	Cr	INGRESOS	3,457,863,307.00	2,787,217,267.00	670,176,564.00
4.4	Cr	Transferencias y subvenciones	3,455,743,837.00	2,785,970,858.00	669,772,979.00
4.8	Cr	Otros ingresos financieros	1,649,994.00	1,246,409.00	403,585.00
4.8	Cr	Otros ingresos - diversos	469,476.00	0.00	469,476.00

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, 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	septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	3,455,743,837.00	2,785,970,858.00	669,772,979.00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	3,455,743,837.00	2,785,970,858.00	669,772,979.00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	3,455,743,837.00	2,785,970,858.00	669,772,979.00

28.2 Otros ingresos



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 septiembre y que a su vez, se transfieren a la cuenta del Municipio de Yumbo los primeros días del mes siguiente y valor de \$469.476, reintegrado por la Contraloría Municipal de Yumbo por concepto de sanción de vigencia anterior

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	2,119,470.00	1,246,409.00	873,061.00
4.8	Cr	Otros ingresos	2,119,470.00	1,246,409.00	873,061.00
4.8.02	Cr	Otros ingresos Financieros	1,649,994.00	1,246,409.00	403,585.00
4.8.02	Cr	Otros ingresos diversos	469,476.00	0.00	469,476.00

NOTA 29 GASTOS

Composición

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS	3,336,456,863.00	2,695,258,466.00	641,198,397.00
5.1	Db	De administración y operación	3,248,446,790.00	2,611,445,831.00	637,000,959.00
5.3	Db	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	88,010,073.00	83,812,635.00	4,197,438.00

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



Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN	DETALLE	
			septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN	EN DINERO 2023	EN ESPECIE 2023
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	3,248,446,790.00	2,611,445,831.00	637,000,959.00	3,248,446,790.00	0.00
5.1	Db	De Administración y Operación	3,248,446,790.00	2,611,445,831.00	637,000,959.00	3,248,446,790.00	0.00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	546,623,209.00	440,872,671.00	105,750,538.00	546,623,209.00	
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	2,376,851.00	1,989,479.00	387,372.00	2,376,851.00	
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	178,920,558.00	150,579,014.00	28,341,544.00	178,920,558.00	
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	31,249,700.00	26,111,500.00	5,138,200.00	31,249,700.00	
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	233,952,122.00	164,193,652.00	69,758,470.00	233,952,122.00	
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	44,971,000.00	59,210,000.00	(14,239,000.00)	44,971,000.00	
5.1.11	Db	Generales	2,210,353,350.00	1,768,489,515.00	441,863,835.00	2,210,353,350.00	

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



Concejo Municipal de Yumbo

Nº. 805.009.462-0

- ✓ 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 SUMINISTROS, 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 PUBLICACIONES en esta cuenta se registra apoyo a fortalecimiento a canales de comunicación

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

- ✓ 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




Concejo Municipal de Yumbo
Nº. 805.009.462-0

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	septiembre 30 2023	septiembre 30 2022	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	88,010,073.00	83,812,635.00	4,197,438.00
		DEPRECIACIÓN	88,010,073.00	83,812,635.00	4,197,438.00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	88,010,073.00	83,812,635.00	4,197,438.00

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

Codigo	Nombre	Saldo Inicial	Movimiento		Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
			Debitos	Creditos			
100000	ACTIVO	901,037,775	3,964,461,951	3,865,278,841	1,000,220,885	612,051,660	388,169,225
110000	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	480,606,918	2,808,041,987	2,679,182,121	609,466,784	609,466,784	
111000	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FIN	480,606,918	2,808,041,987	2,679,182,121	609,466,784	609,466,784	
111005	Cuenta corriente	100,545,773	1,961,355,598	1,869,182,121	192,719,250	192,719,250	
111006	Cuenta de ahorro	380,061,145	846,686,389	810,000,000	416,747,534	416,747,534	
130000	CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	1,156,419,964	1,156,760,029	2,584,876	2,584,876	
133700	TRANSFERENCIAS POR COBRAR		1,150,320,414	1,150,320,414			
133712	Otras transferencias		1,150,320,414	1,150,320,414			
138400	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,924,941	6,099,550	6,439,615	2,584,876	2,584,876	
138427	Recursos de acreedores reinteg		3,000,250	3,000,250			
138490	Otras cuentas por cobrar	2,924,941	3,099,300	3,439,365	2,584,876	2,584,876	
160000	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	417,505,916		29,336,691	388,169,225		388,169,225
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	-432,811,325		29,336,691	-462,148,016		-462,148,016
168506	Muebles, enseres y equipo de o	-88,966,801		3,760,536	-92,727,337		-92,727,337
168507	Equipos de comunicacion y comp	-343,844,524		25,576,155	-369,420,679		-369,420,679
200000	PASIVO	298,961,632	1,123,338,913	1,221,878,960	397,501,679	397,501,679	
240000	CUENTAS POR PAGAR	119,334,688	699,730,206	837,167,410	256,771,892	256,771,892	
240100	ADQUISICION DE BIENES Y SERVIC		25,782,333	27,594,933	1,812,600	1,812,600	
240101	Bienes y servicios		25,782,333	27,594,933	1,812,600	1,812,600	
240700	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	3,514,659	11,187,807	11,113,465	3,440,317	3,440,317	
240703	Impuestos	1,574,743	4,714,000	4,694,335	1,555,078	1,555,078	
240720	Recaudos por clasificar						
240722	Estampillas	1,939,916	6,417,000	6,362,323	1,885,239	1,885,239	
240790	Otros recaudos a favor de terc		56,807	56,807			
242400	DESCUENTOS DE NOMINA	84,966,417	169,304,761	120,576,421	36,238,077	36,238,077	
242401	Aportes a fondos pensionales	32,843,824	52,075,194	31,248,666	12,017,296	12,017,296	
242402	Aportes a seguridad social en	4,351,998	9,475,694	7,719,458	2,595,762	2,595,762	
242404	Sindicatos	159,686	479,058	479,299	159,927	159,927	
242405	Cooperativas	724,506	2,173,518	2,173,518	724,506	724,506	
242406	Fondos de empleados	27,546,552	60,300,174	41,157,304	8,403,682	8,403,682	
242407	Libranzas	18,418,166	43,296,527	36,760,968	11,882,607	11,882,607	
242411	Embargos judiciales	921,685	1,504,596	1,037,208	454,297	454,297	
243600	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUE	19,988,241	41,843,000	23,350,059	1,495,300	1,495,300	
243603	Honorarios	324,645	971,000	970,587	324,232	324,232	
243605	Servicios		706,000	706,000			
243615	A empleados articulo 383 ET	19,358,000	38,686,000	20,416,000	1,088,000	1,088,000	
243625	Impuesto a las ventas retenido	305,596	1,480,000	1,257,472	83,068	83,068	
249000	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	10,865,371	451,612,305	654,532,532	213,785,598	213,785,598	
249034	Aportes a escuelas industriale	1,625,200	4,179,000	3,571,900	1,018,100	1,018,100	
249050	Aportes al ICBF y SENA	3,791,000	9,746,100	8,356,000	2,400,900	2,400,900	
249051	Servicios publicos		3,907,023	3,907,023			
249054	Honorarios	5,449,171	433,780,182	638,697,609	210,366,598	210,366,598	
250000	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	179,626,944	423,608,707	384,711,550	140,729,787	140,729,787	
251100	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A C	179,626,944	423,608,707	384,711,550	140,729,787	140,729,787	
251101	Nomina por pagar		222,188,039	222,188,039			
251102	Cesantias	19,908,123	69,278,513	54,402,831	5,032,441	5,032,441	
251103	Intereses sobre cesantias	2,554,180		1,474,701	4,028,881	4,028,881	
251104	Vacaciones	22,836,400	20,747,963	8,385,265	10,473,702	10,473,702	
251105	Prima de vacaciones	20,420,818	14,361,044	8,385,265	14,445,039	14,445,039	
251106	Prima de servicios	40,999,525	28,077,160	14,431,700	27,354,065	27,354,065	
251107	Prima de navidad	31,202,480	1,773,627	17,966,802	47,395,655	47,395,655	
251109	Bonificaciones	13,379,314	2,935,549	4,855,263	15,299,028	15,299,028	
251111	Aportes a riesgos laborales	2,070,000	4,450,500	3,510,600	1,130,100	1,130,100	
251122	Aportes a fondos pensionales -	12,842,602	28,484,406	23,167,142	7,525,338	7,525,338	
251123	Aportes a seguridad social en	9,081,702	20,176,606	16,406,942	5,312,038	5,312,038	
251124	Aportes a cajas de compensacio	4,331,800	11,135,300	9,537,000	2,733,500	2,733,500	
300000	PATRIMONIO	481,312,988	227	1	481,312,762		481,312,762
310000	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE	481,312,988	227	1	481,312,762		481,312,762
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	292,603,184		1	292,602,958		292,602,958
310901	Excedente acumulado	329,632,507	227	1	329,632,281		329,632,281
310902	Deficit acumulado	-37,029,323			-37,029,323		-37,029,323
400000	INGRESOS	2,307,970,723	7,583,695	1,157,476,279	3,457,863,307	3,457,863,307	
440000	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	2,305,423,423		1,150,320,414	3,455,743,837	3,455,743,837	
442800	OTRAS TRANSFERENCIAS	2,305,423,423		1,150,320,414	3,455,743,837	3,455,743,837	
442803	Para gastos de funcionamiento	2,305,423,423		1,150,320,414	3,455,743,837	3,455,743,837	
480000	OTROS INGRESOS	2,547,300	7,583,695	7,155,865	2,119,470	2,119,470	
480200	FINANCIEROS	2,547,300	7,583,695	6,686,389	1,649,994	1,649,994	
480201	Intereses sobre depositos en i	2,547,300	7,583,695	6,686,389	1,649,994	1,649,994	
480800	INGRESOS DIVERSOS			469,476	469,476	469,476	
480890	Otros ingresos diversos			469,476	469,476	469,476	
500000	GASTOS	2,187,207,568	1,152,185,094	2,935,799	3,336,456,863	3,336,456,863	
510000	DE ADMINISTRACION Y OPERACION	2,128,534,186	1,122,848,403	2,935,799	3,248,446,790	3,248,446,790	
510100	SUELDOS Y SALARIOS	371,178,339	178,380,419	2,935,549	546,623,209	546,623,209	
510101	Sueldos	356,439,598	165,718,339		522,157,937	522,157,937	
510103	Horas extras y festivos	657,366	282,415		939,781	939,781	

Codigo	Nombre	Saldo Inicial	Movimiento		Saldo Final	Saldo final Corriente	Saldo final no corriente
			Debitos	Creditos			
510200	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	2,189,376	187,475		2,376,851	2,376,851	
510201	Incapacidades	2,189,376	187,475		2,376,851	2,376,851	
510300	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	124,294,990	54,625,568		178,920,558	178,920,558	
510301	Seguros de vida	23,902,564			23,902,564	23,902,564	
510302	Aportes a cajas de compensacio	15,445,200	9,537,000		24,982,200	24,982,200	
510303	Cotizaciones a seguridad socia	32,283,063	16,472,542		48,755,605	48,755,605	
510305	Cotizaciones a riesgos laboral	7,068,300	3,510,600		10,578,900	10,578,900	
510307	Cotizaciones a entidades admin	45,595,863	23,232,742		68,828,605	68,828,605	
510390	Otras contribuciones efectivas		1,872,684		1,872,684	1,872,684	
510400	APORTES SOBRE LA NOMINA	19,321,800	11,927,900		31,249,700	31,249,700	
510401	Aportes al ICBF	11,585,600	7,153,700		18,739,300	18,739,300	
510402	Aportes al SENA	1,935,300	1,194,100		3,129,400	3,129,400	
510403	Aportes a la ESAP	1,935,300	1,194,100		3,129,400	3,129,400	
510404	Aportes a escuelas Industriale	3,865,600	2,386,000		6,251,600	6,251,600	
510700	PRESTACIONES SOCIALES	127,102,632	106,849,490		233,952,122	233,952,122	
510701	Vacaciones	15,248,470	8,385,265		23,633,735	23,633,735	
510702	Cesantias	31,257,240	54,402,831		85,660,071	85,660,071	
510703	Intereses a las cesantias	2,554,180	1,474,701		4,028,881	4,028,881	
510704	Prima de vacaciones	15,248,470	8,385,265		23,633,735	23,633,735	
510705	Prima de navidad	31,202,480	17,966,802		49,169,282	49,169,282	
510706	Prima de servicios	30,496,937	14,431,700		44,928,637	44,928,637	
510707	Bonificacion especial de recre	1,094,855	1,802,926		2,897,781	2,897,781	
510800	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	17,541,000	27,430,000		44,971,000	44,971,000	
510803	Capacitacion, bienestar social	17,541,000	27,430,000		44,971,000	44,971,000	
511100	GENERALES	1,466,906,049	743,447,551	250	2,210,353,350	2,210,353,350	
511117	Servicios publicos	7,863,835	3,907,023		11,770,858	11,770,858	
511121	Impresos, publicaciones, suscr	5,700,000	7,600,000		13,300,000	13,300,000	
511125	Seguros generales	6,566,546			6,566,546	6,566,546	
511179	Honorarios	1,441,775,668	728,940,278		2,170,715,946	2,170,715,946	
511190	Otros gastos generales	5,000,000	3,000,250	250	8,000,000	8,000,000	
530000	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMO	58,673,382	29,336,691		88,010,073	88,010,073	
536000	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, P	58,673,382	29,336,691		88,010,073	88,010,073	
536006	Muebles, enseres y equipo de o	7,521,072	3,760,536		11,281,608	11,281,608	
536007	Equipos de comunicacion y comp	51,152,310	25,576,155		76,728,465	76,728,465	
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	

Total GENERAL

6,247,569,880

6,247,569,880

1,021,164,270 7,652,191,226

CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO

NIT. 805.009.462-0

FORMATO CGN-2015-002: OPERACIONES RECIPROCAS

septiembre /30 /2023

cgn2015-002.csv

* Valores en pesos *

Entidad

Saldo

Cuenta	Descripcion	nit	nombre	Corriente
	24905001	999999998	ICBF	2,050,400.00
	24905002	899999034	SENA	350,500.00
	25112401	890303208	COMFANDI	2,733,500.00
	24903401	899999054	esap	342,300.00
	24903402	999999995	institutos tecnicos	675,800.00