DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS
ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL, E.P.A. - CARTAGENA
NIT. 806.013.999-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA:

A 30 DE JUNIO DE 2019

1 ACTIVO		
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO		
1105 Caja		
1110 Depósitos en Instituciones Financieras	10.496.326.146,32	
Total Efectivo	10.496.326.146,32	
13 CUENTAS POR COBRAR		
1384 Otras Cuentas Por Cobrar	43.645.683,06	
Total Cuentas Por Cobrar	43.645.683,06	
Total activos Corrientes		**10.539.971.829,38**
16 PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS		
1655 Mquinaria y Equipos	1.320.741.018,00	
1665 MUBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	536.757.585,00	
1670 Equipos de Comunicacion	398.924.491,14	
1675 Equipos de Transporte, traccion	583.460.326,00	
1685 Depreciacion Acomulada De Propiedad Planta y Equipos	-941.103.176,00	
Total Propiedad Planta Y Equipo	**1.898.780.244,14**	
19 OTROS ACTIVOS		
1970 Intangibles	526.906.857,00	
1975 Amortizacion Acomuladas De Activos Intangibles	-233.487.756,00	
Total Otros Activos	**293.419.101,00**	
TOTAL ACTIVOS		**12.732.171.174,52**

ALVARO DARIO VARGAS MARTINEZ
Director General

YEIDA SOFIA BULA DUMAR
Subdirectora Administrativa y Financiera

YOVANNI ORTIZ RAMOS
Contador Publico TP 77597-T

JAVIER SANCHEZ CONTRERAS
Revisor Fiscal TP 51328- T

DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS
ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL, E.P.A. - CARTAGENA
NIT. 806.013.999-2

Periodo: 2019/06

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA: PASIVO + PATRIMONIO

A 30 DE JUNIO DE 2019

2 PASIVOS		
CORRIENTE		
24 CUENTAS POR PAGAR		
2424 Descuentos de Nomina	-27.989.366,00	
2401 Adquisicion de Bienes y Servicios	-807.070.587,20	
2440 Impuestos Contribuciones y Tasa		
2460 Créditos Judiciales		
2490 Otras Cuentas por Pagar	-45.455.161,00	
2436 Retenciones en la Fuente e Impuseto de Timbre	-47.445.391,08	
Total Cuentas Por Pagar	-927.960.505,28	
25 OBLIGACIONES LABORALES		
2511 Beneficios a Empleados a Corto Plazo	-554.177.622,00	
Total Salarios y Pagos Laborales	-554.177.622,00	
24 OTROS PASIVOS		
2407 Recaudo a Favor de Terceros	-54.848.347,66	
2910 Otros Pasivos	-3.206.646,00	
Total Otros Pasivos	-58.054.993,66	
TOTAL PASIVOS		**-1.540.193.120,94**
3 PATRIMONIO		
31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNOS		
3110 RESULTADO DEL EJERCICIO	-3.877.723.434,27	
3105 Capital Fiscal	-4.731.441.342,52	
3109 Resultados de Ejercicios Anteriores	- 2.582.813.276,79	
TOTAL PATRIMONIO	-11.191.978.053,58	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**-12.732.171.174,52**
8 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
81 DERECHOS CONTINGENTES		
8120 Litigios y Mecanismos Alternativos de Soluciones de Co		
Total Derechos Contingentes		
83 DEUDORAS DE CONTROL		
8315 Activos Retirados	145.099.130,00	
8361 Responsabilidades	2.098.259,00	
8390 Otras Cuentas Deudoras de Control	30.473.200,00	
Total Deudoras de Control	177.670.589,00	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
89 Deudoras Por Contras (CR)		
8905 Derechos Contingentes Por Contra		
8915 Activos Retirados	-177.670.589,00	
TOTAL CUENTAS DEUDORAS POR CONTRA	-177.670.589,00	
9 CUENTAS DE ORDEN ACREDORAS		
9120 Litigio y Mecanismo Alternativos de Soluciones de con	-2.906.161.326,12	
9346 Bienes Resividos de Terceros		
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	-2.906.161.326,12	
99 ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		
9905 LItigio y Mecanismos Alternativo de Soluciones de Cont	2.906.161.326,12	
9915 Acreedoras De Control Por Contra	27.729.187,00	
TOTAL ACREEDORAS POR CONTRA	2.933.890.513,12	

ALVARO DARIO VARGAS MARTINEZ
Director General

YEIDA SOFIA BULA DUMAR
Subdirectora Administrativa y Financiera

YOVANNI ORTIZ RAMOS
Contador Publico TP 77597-T

JAVIER SANCHEZ CONTRERAS
Revisor Fiscal TP 51328-T

DISTRITO DE CARTAGENA DE INDIAS
ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL, E.P.A. - CARTAGENA

Periodo: 2019/06

ESTADO DE RESULTADOS A 30 DE JUNIO DE 2019

4 INGRESOS		
INGRESOS NO TRIBUTARIOS		
4110 No Tributarios	-850.879.754,33	
Total Ingresos No Tributarios	-850.879.754,33	
OTRAS TRANSFERENCIAS		
4403 Transferencias Corrientes		
4428 Otras Transferencias	-7.654.792.621,00	
Total Transferencias	-7.654.792.621,00	
TOTAL INGRESOS		**-8.505.672.375,33**
5 GASTOS		
51 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
5101 Sueldos Y Salarios	944.442.862,00	
5103 Contribuciones Efectivas	277.307.721,00	
5104 Aporte Sobre Nomina	44.525.785,00	
5107 Prestaciones Social	312.675.608,00	
5108 Gastos Personal Diverso	849.314.424,00	
5111 Gastos Generales	411.444.719,00	
5120 Impuestos Constribuciones y Tasa	54.202.176,89	
5360 Deterioro	49.169.422,00	
Total Gastos de Administracion	2.943.082.717,89	
55 GASTO PUBLICO SOCIAL		
5508 Medio Ambiente	2.033.910.094,00	
Total Gasto de Inversion	**2.033.910.094,00**	
TOTAL GASTOS		**4.976.992.811,89**
MAS OTROS INGRESOS		
48 OTROS INGRESOS		
4802 Financieros	-215.362.135,52	
4808 Ingresos Diversos	-130.489.968,00	
4810 Extraordinarios	-3.941.967,00	
Total Otros Ingresos	-349.794.070,52	
MENOS OTROS EGRESOS		
5804 Financieros	750.199,69	
5810 Gastos extraordinarios		
5815 Ajuste de Ejercicios Anteriores		
5890 Diversos		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		**-$ 3.877.723.434,27**

ALVARO DARIO VARGAS MARTINEZ
Director General

YEIDA SOFIA BULA DUMAR
Subdirectora Administrativa y Financiera

YOVANNI ORTIZ RAMOS
Contador Publico TP 77597-T

JAVIER SANCHEZ CONTRERAS
Revisor Fiscal TP 51328- T

ESTABLECIMIENTO PUBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA

NIT 806.013.999-2

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

De 01 de Enero a 30 de Junio de 2019

	TOTAL PATRIMONIO
	2018
Capital Fiscal	4.731.441.342,52
Resultado del Ejercicio	3.877.723.434,27
Resultado de Ejercicios Anteriores	2.582.813.276,79
Saldo a 30 de Junio- de 2019	**$ 11.191.978.053,58**

ALVARO DARIO VARGAS MARTINEZ
Representante Legal (E)

YEIDA SOFIA BULA DUMAR
Subdirectora Administrativa y Financiera

YOVANNI ORTIZ RAMOS
Contador Público
T.P.77597-T

JAVIER SANCHEZ CONTRERAS
Revisor Fiscal T.P.N° 51328- T-T

ANEXO DE BALANCE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Anterior	Debitos	Creditos	Saldo Actual
1	**ACTIVO**	**13.543.095.338,39**	**1.015.730.251,35**	**1.826.654.415,22**	**12.732.171.174,52**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIV**	**11.349.133.180,19**	**785.350.685,35**	**1.638.157.719,22**	**10.496.326.146,32**
1110	**DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINA**	**11.349.133.180,19**	**785.350.685,35**	**1.638.157.719,22**	**10.496.326.146,32**
111006	**CUENTA DE AHORRO BANCARIA**	**11.349.133.180,19**	**785.350.685,35**	**1.638.157.719,22**	**10.496.326.146,32**
11100601	Banco GNB Sudameris Cta.43300400032	6.802.778.904,96	47.210.005,95	1.182.592.870,19	5.667.396.040,72
11100603	Banco GNB Sudamer Cta.43300501274-8	2.284.130.927,22	193.611.766,66	222.219.703,00	2.255.522.990,88
11100604	Banco GNB Sudamer Cta.43300400034-8	443.120,74	1.588,55	0	444.709,29
11100605	Banco GNB Sudameri No.43300400033-0	970.687.775,10	270.349.202,92	93.313.924,31	1.147.723.053,71
11100608	Banco GNB Sudameris No433004000678	44.237.224,83	11.653.507,69	0	55.890.732,52
11100612	Banco GNB Sudameris 90550879710	119.493.240,90	30.425.577,27	12.794.600,00	137.124.218,17
11100614	Banco GNB Sudameris Cta.90550882170	2.918.234,72	10.461,57	0	2.928.696,29
11100618	Banco GNB Sudameris Cta.No.9055089792	1.278.933,40	4.584,83	0	1.283.518,23
11100621	Banco Davivienda	1.105.139.513,15	132.106.074,05	127.236.621,72	1.110.008.965,48
11100622	Banco GNB Sudameris Cta.90550927780	18.025.305,17	64.618,86	0	18.089.924,03
11100623	Banco de Bogota	0	99.913.297,00	0	99.913.297,00
13	**CUENTAS POR COBRAR**	**43.645.683,06**	**14.379.566,00**	**14.379.566,00**	**43.645.683,06**
1384	**OTRAS CUENTAS POR COBRAR**	**43.645.683,06**	**14.379.566,00**	**14.379.566,00**	**43.645.683,06**
138490	**Otras Cuentas Por Cobrar**	**43.645.683,06**	**14.379.566,00**	**14.379.566,00**	**43.645.683,06**
13849001	Otras Cuentas por Cobrar	43.645.683,06	14.379.566,00	14.379.566,00	43.645.683,06
16	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**	**1.916.897.374,14**	**156.000.000,00**	**174.117.130,00**	**1.898.780.244,14**
162503	MAQUINARIAS Y EQUIPOS	157.307.400,00	0	157.307.400,00	0
1655	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**1.164.741.018,00**	**156.000.000,00**	**0**	**1.320.741.018,00**
165522	**EQUIPO DE AYUDA AUDIOVISUAL**	**31.837.980,00**	**0**	**0**	**31.837.980,00**
16552201	EQUIPO DE AUDIOVISUAL	31.837.980,00	0	0	31.837.980,00
165590	**OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO**	**1.132.903.038,00**	**156.000.000,00**	**0**	**1.288.903.038,00**
16559001	OTROS MAQUINARIA Y EQUIPO	1.132.903.038,00	156.000.000,00	0	1.288.903.038,00
1665	**MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFI**	**536.757.585,00**	**0**	**0**	**536.757.585,00**
166501	**MUEBLES Y ENSERES**	**414.027.764,00**	**0**	**0**	**414.027.764,00**
16650101	Muebles y Enseres	414.027.764,00	0	0	414.027.764,00
166502	**EQUIPO Y MAQUINAS DE OFICINA**	**2.900.397,00**	**0**	**0**	**2.900.397,00**
16650201	Equipo y Máquina de Oficina	2.900.397,00	0	0	2.900.397,00
166590	**OTROS MUEBLES,ENSERES,EQUIPOS**	**119.829.424,00**	**0**	**0**	**119.829.424,00**
16659001	OTROS MUEBLES,ENSERES,EQUIPOS OFIC	119.829.424,00	0	0	119.829.424,00
1670	**EQUIPOS COMUNICACION Y COMPUT**	**398.924.491,14**	**0**	**0**	**398.924.491,14**
167001	**EQUIPO DE COMUNICACION**	**16.502.075,00**	**0**	**0**	**16.502.075,00**
16700101	Equipo de Comunicación	16.502.075,00	0	0	16.502.075,00
167002	**EQUIPO DE COMPUTACION**	**367.836.924,20**	**0**	**0**	**367.836.924,20**
16700201	EQUIPOS DE COMPUTACIOM	168.247.311,80	0	0	168.247.311,80
16700202	IMPRESORAS	36.993.890,40	0	0	36.993.890,40
16700203	UPS	162.595.722,00	0	0	162.595.722,00
167090	**OTROS EQUIPOS DE COMUNICACION**	**14.585.491,94**	**0**	**0**	**14.585.491,94**
16709001	OTROS EQUIPOS DE COMPUTACION Y COI	14.585.491,94	0	0	14.585.491,94
1675	**EQUIPO DE TRANSPORTE,TRACCION**	**583.460.326,00**	**0**	**0**	**583.460.326,00**
167502	**Equipo Terrestre**	**530.940.326,00**	**0**	**0**	**530.940.326,00**
16750201	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTE	530.940.326,00	0	0	530.940.326,00
167504	**Marítimo y Fluvial**	**52.520.000,00**	**0**	**0**	**52.520.000,00**
16750401	MARITIMA Y FLUVIAL	52.520.000,00	0	0	52.520.000,00
1685	**DEPRECIACION ACUMULADA DE PROI**	**-924.293.446,00**	**0**	**16.809.730,00**	**-941.103.176,00**
168504	**MAQUINARIA Y EQUIPO**	**-343.320.436,00**	**0**	**0**	**-343.320.436,00**

16850401	MAQUINARIA Y EQUIPOS	-343.320.436,00	0	0	-343.320.436,00
168506	**MUEBLES,ENSERES Y EQUIPOS DE OF**	**-158.082.479,00**	**0**	**0**	**-158.082.479,00**
16850601	Muebles, Enseres y Equipos de Ofic.	-158.082.479,00	0	0	-158.082.479,00
168507	**EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPU**	**-233.696.531,00**	**0**	**0**	**-233.696.531,00**
16850701	Equipo de Comunicación	-233.696.531,00	0	0	-233.696.531,00
168508	**EQUIPO DE TRANSP, TRACCION Y ELE**	**-189.194.000,00**	**0**	**16.809.730,00**	**-206.003.730,00**
16850801	EQUIPO DE TRANSPORTE,TRACCION Y ELI	-189.194.000,00	0	16.809.730,00	-206.003.730,00
19	**OTROS ACTIVOS**	**233.419.101,00**	**60.000.000,00**	**0**	**293.419.101,00**
1970	**INTANGIBLES**	**466.906.857,00**	**60.000.000,00**	**0**	**526.906.857,00**
197007	**Licencias**	**159.406.857,00**	**60.000.000,00**	**0**	**219.406.857,00**
19700701	Licencias Windows XP	159.406.857,00	60.000.000,00	0	219.406.857,00
197008	**Software**	**307.500.000,00**	**0**	**0**	**307.500.000,00**
19700801	software	307.500.000,00	0	0	307.500.000,00
1975	**AMORTIZACION ACUMULADA DE ACT**	**-233.487.756,00**	**0**	**0**	**-233.487.756,00**
197507	**Licencias**	**-62.681.993,00**	**0**	**0**	**-62.681.993,00**
19750701	Licencias Windows XP	-62.681.993,00	0	0	-62.681.993,00
197508	**Software**	**-170.805.763,00**	**0**	**0**	**-170.805.763,00**
19750801	Software Administrativo	-109.305.763,00	0	0	-109.305.763,00
19750803	Software Ambiental	-61.500.000,00	0	0	-61.500.000,00
2	**PASIVO**	**-1.707.411.970,94**	**1.498.642.814,00**	**1.331.423.964,00**	**-1.540.193.120,94**
24	**CUENTAS POR PAGAR**	**-1.194.193.318,94**	**1.242.039.723,00**	**1.030.655.257,00**	**-982.808.852,94**
2401	**ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO**	**-941.695.676,20**	**757.089.531,00**	**622.464.442,00**	**-807.070.587,20**
240101	**Bienes y Servicios**	**-13.405.643,00**	**14.687.070,00**	**14.687.070,00**	**-13.405.643,00**
24010101	Bienes y Servicio	-13.405.643,00	4.878.482,00	4.878.482,00	-13.405.643,00
24010102	Suministros	0	9.808.588,00	9.808.588,00	0
240102	**PROYECTOS DE INVERSION**	**-928.290.033,20**	**742.402.461,00**	**607.777.372,00**	**-793.664.944,20**
24010201	Construc.Adec.Parques Y Arborización	-22.249.515,78	0	0	-22.249.515,78
24010202	Rediseño Constr.Mant.Canal Pluvial-EDURB	-1.303.665,89	0	0	-1.303.665,89
24010203	OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LA BO	-68.913.299,04	61.418.153,00	51.220.953,00	-58.716.099,04
24010205	EDUCACIÓN Y CULTURA AMBIENTAL	-7.868.226,00	112.774.400,00	120.085.600,00	-15.179.426,00
24010211	Fortalecimiento Institucional	-317.478.957,00	154.914.304,00	116.816.506,00	-279.381.159,00
24010212	Control y Vigilancia	-48.558.740,00	154.296.277,00	115.926.477,00	-10.188.940,00
24010217	Mitigacion Ambiental	-21.644.384,32	25.176.200,00	19.596.600,00	-16.064.784,32
24010218	Interventoria Proyectos De Regalias	-3.209.683,35	0	0	-3.209.683,35
24010219	Parque Nacional Dtal.cienaga	-201.651.762,82	150.596.421,00	121.341.483,00	-172.396.824,82
24010225	SISTEMA INTEGRADO DE MONITOREO AM	-211.566.247,00	27.032.200,00	20.971.600,00	-205.505.647,00
24010227	VEGETACION,BIODIVERSIDAD Y SERVICIO	-10.861.833,00	25.674.306,00	23.996.353,00	-9.183.880,00
24010228	NEGOCIOS VERDES, PRODUCCIÓN Y CONS	-12.983.719,00	30.520.200,00	17.821.800,00	-285.319,00
2407	**Recaudo a Favor de Terceros**	**-62.846.172,66**	**35.919.003,00**	**27.921.178,00**	**-54.848.347,66**
240722	**Estampillas**	**-44.278.863,66**	**35.919.003,00**	**27.829.994,00**	**-36.189.854,66**
24072201	Estampillas años dorado	-26.677.415,00	22.515.009,00	18.446.314,00	-22.608.720,00
24072202	Estampillas Universidad de Cartagena	-4.232.896,66	2.116.694,00	184.522,00	-2.300.724,66
24072203	Estampillas Hospital universitario	-13.368.552,00	11.287.300,00	9.199.158,00	-11.280.410,00
240790	**Otros Recaudo a Favor de Terceros**	**-18.567.309,00**	**0**	**91.184,00**	**-18.658.493,00**
24079001	Sobretasa Deportiva Ider	-18.567.309,00	0	91.184,00	-18.658.493,00
2424	**DESCUENTOS DE NOMINA**	**-26.465.543,00**	**55.937.174,00**	**57.460.997,00**	**-27.989.366,00**
242401	Aportes a Fondos de Pensionales	-23.575.268,00	23.945.100,00	24.605.381,00	-24.235.549,00
24240101	AFP-COLPENSIONES	0	10.073.617,00	10.073.617,00	0
24240102	AFP-COLFONDOS	0	1.064.181,00	1.064.181,00	0
24240103	AFP-PROTECCIÓN	0	1.851.345,00	1.851.345,00	0
24240104	AFP-PORVENIR	0	4.011.906,00	4.011.906,00	0
242402	Aportes en Seguridad Social en Salud	0	5.665.942,00	6.198.236,00	-532.294,00
242407	Libranzas	-10	24.178.127,00	24.178.129,00	-12
242411	Embargos Judiciales	-163.752,00	2.148.005,00	2.479.251,00	-494.998,00
242412	Seguros	-2.596.300,00	0	0	-2.596.300,00

242490	Otros Descuentos de Nomina	-130.213,00	0	0	-130.213,00
2436	**RETENCION EN LA FUENTE E IMPTO.T**	**-43.339.883,08**	**30.984.000,00**	**35.089.508,00**	**-47.445.391,08**
243601	**SALARIOS Y PAGOS LABORALES**	**0**	**9.708.000,00**	**9.708.000,00**	**0**
24360101	Salarios y Pagos Laborales	0	9.708.000,00	9.708.000,00	0
243603	**HONORARIOS**	**-9.651.832,00**	**4.808.000,00**	**4.341.279,00**	**-9.185.111,00**
24360301	Honorarios Persona Natural	-2.818.335,00	2.818.000,00	1.583.650,00	-1.583.985,00
24360302	Honorarios Persona Juridica	-6.833.497,00	1.990.000,00	1.528.218,00	-6.371.715,00
24360303	Honorarios Persona Natural 11%	0	0	1.229.411,00	-1.229.411,00
243605	**SERVICIOS**	**-13.436.983,00**	**6.734.000,00**	**1.200.000,00**	**-7.902.983,00**
24360502	Servicios 4%	-13.436.983,00	6.734.000,00	1.200.000,00	-7.902.983,00
243606	**ARRENDAMIENTOS**	**-1.015.000,00**	**1.015.000,00**	**1.015.000,00**	**-1.015.000,00**
24360601	Arrendamientos	-1.015.000,00	1.015.000,00	1.015.000,00	-1.015.000,00
243608	**COMPRAS**	**-209.561,91**	**209.000,00**	**0**	**-561,91**
24360802	compras de 2.5%	-208.927,00	209.000,00	0	73
24360803	COMPRA DE COMBUSTIBLE	-634,91	0	0	-634,91
243615	**RETENCION A EMPLEADOS ART 383 E**	**-6.129.093,00**	**6.129.000,00**	**11.357.000,00**	**-11.357.093,00**
24361501	A empleados articulo 383 ET	-6.129.093,00	6.129.000,00	11.357.000,00	-11.357.093,00
243625	**IMPUESTOS A LAS VENTAS RETENIDC**	**-3.879.934,17**	**2.357.000,00**	**1.684.673,00**	**-3.207.607,17**
24362501	Rete Iva -15%	-3.879.934,17	2.357.000,00	1.684.673,00	-3.207.607,17
243627	**RETENCION IMPTO.INDUSTRIA X COI**	**-308**	**0**	**0**	**-308**
24362701	Reteica X Compra.	-308	0	0	-308
243690	**Otras retenciones**	**-9.017.171,00**	**24.000,00**	**5.783.556,00**	**-14.776.727,00**
24369001	Otras Retenciones ICA Por Servicio	-8.955.329,00	24.000,00	5.783.556,00	-14.714.885,00
24369002	Retenciones ICAx Compra	-61.842,00	0	0	-61.842,00
2440	**IMPUESTOS CONTRIBICIONES Y TAS/**	**0**	**2.502.964,00**	**2.502.964,00**	**0**
244080	**OTROS IMPUESTOS DEPARTAMENTAL**	**0**	**2.502.964,00**	**2.502.964,00**	**0**
24408001	CANCELACIÓN DE MATRICULA	0	2.502.964,00	2.502.964,00	0
2490	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**	**-119.846.044,00**	**359.607.051,00**	**285.216.168,00**	**-45.455.161,00**
249027	Viaticos y Gastos de Viajes	0	3.269.124,00	3.269.124,00	0
249034	Aportes A Escuelas Industriales e Institutos	-4.070.672,00	0	0	-4.070.672,00
249050	Aporte ICBF y Sena	-6.299.502,00	18.431.900,00	18.431.900,00	-6.299.502,00
249051	Servicios Publicos	-8.042.239,00	10.353.174,00	6.535.562,00	-4.224.627,00
24905101	Servicios Públicos-Agua	0	708.846,00	708.846,00	0
24905102	Servicios Públicos-Luz	0	3.365.200,00	3.365.200,00	0
24905103	Servicios Públicos-Telefonía	0	2.461.516,00	2.461.516,00	0
249054	Honorarios	-43.433.028,00	175.344.882,00	155.009.095,00	-23.097.241,00
249055	Servicios	-32.917.466,00	95.161.800,00	67.167.600,00	-4.923.266,00
249056	Revisoria Fiscal	0	3.236.387,00	3.236.387,00	0
249058	Arrendamientos Operativos	-1.533.564,00	31.566.500,00	31.566.500,00	-1.533.564,00
249090	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-23.549.573,00	22.243.284,00	0	-1.306.289,00
25	**BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**-513.218.652,00**	**256.603.091,00**	**297.562.061,00**	**-554.177.622,00**
2505	**BENEFICIOS A EMPLEADOS**	**0**	**108.769.516,00**	**108.769.516,00**	**0**
250501	**NOMINA POR PAGAR**	**0**	**108.769.516,00**	**108.769.516,00**	**0**
25050101	Nomina Por Pagar	0	108.769.516,00	108.769.516,00	0
2511	**BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO**	**-513.218.652,00**	**147.833.575,00**	**188.792.545,00**	**-554.177.622,00**
251101	Nomina Por Pagar	0	63.318.806,00	63.318.806,00	0
251102	Cesantias	-59.025.370,00	0	18.457.686,00	-77.483.056,00
251103	Interes Sobre Cesantias	-7.074.986,00	0	2.214.922,00	-9.289.908,00
251104	Vacaciones	-94.013.753,00	0	9.228.699,00	-103.242.452,00
251105	Primas de Vacaciones	-86.772.804,00	33.476.971,00	23.542.539,00	-76.838.372,00
251106	Prima de Servicios	-67.050.057,00	0	9.228.699,00	-76.278.756,00
251107	Prima de Navidad	-53.062.505,00	0	18.457.686,00	-71.520.191,00
251109	Bonificaciones	-64.875.299,00	38.996.640,00	22.794.853,00	-48.673.512,00
251111	Aportes a Riesgos Laborales	-7.632.699,00	0	6.176.400,00	-13.809.099,00
251122	Aportes a Fondos Pensionales - Empleador	-33.995.651,00	0	3.331.097,00	-37.326.748,00

251123	Aporte a Seguridad Social en Salud - Emple	-24.080.253,00	12.041.158,00	12.041.158,00	-24.080.253,00
251124	Aporte a Caja de Compensación Familiar	-15.635.275,00	0	0	-15.635.275,00
29	**OTROS PASIVOS**	**0**	**0**	**3.206.646,00**	**-3.206.646,00**
2910	**OTROS INGRESOS RECIBIDOS POR AI**	**0**	**0**	**3.206.646,00**	**-3.206.646,00**
291090	Otros Ingresos Recibidos por Anticipado	0	0	3.206.646,00	-3.206.646,00
3	**PATRIMONIO**	**-7.314.253.974,31**	**0**	**0**	**-7.314.253.974,31**
31	**PATRIMONIO DE LA GOBERNACION**	**-7.314.253.974,31**	**0**	**0**	**-7.314.253.974,31**
3105	**CAPITAL FISCAL**	**-4.731.441.342,52**	**0**	**0**	**-4.731.441.342,52**
310506	Capital Fiscal	-4.731.441.342,52	0	0	-4.731.441.342,52
3109	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI**	**-2.582.812.631,79**	**0**	**0**	**-2.582.812.631,79**
310901	Excedente Acumulado	-2.582.812.631,79	0	0	-2.582.812.631,79
4	**INGRESOS**	**-8.271.201.266,00**	**0**	**584.265.179,85**	**-8.855.466.445,85**
41	**INGRESOS FISCALES**	**-576.157.673,33**	**0**	**274.722.081,00**	**-850.879.754,33**
4110	**CONTRIBUCIONES, TASAS E INTERES**	**-576.157.673,33**	**0**	**274.722.081,00**	**-850.879.754,33**
411002	**Multas**	**-882.803,00**	**0**	**0**	**-882.803,00**
41100201	Multas -Control de Ruido	-882.803,00	0	0	-882.803,00
411090	**OTRAS CONTRIBUCIONES, TASAS E II**	**-575.274.870,33**	**0**	**274.722.081,00**	**-849.996.951,33**
41109002	**CONTROL Y SEGUIMIENTO**	**-575.274.870,33**	**0**	**274.722.081,00**	**-849.996.951,33**
4110900201	Evaluación Planes de manejo	-50.376.809,00	0	107.857,00	-50.484.666,00
4110900202	Control y Seguimiento por Licencias	-68.495.313,33	0	43.183.233,00	-111.678.546,33
4110900204	Permisos (Talas,Podas)	-25.372.366,00	0	1.828.427,00	-27.200.793,00
4110900205	Vertimientos	-115.997.969,00	0	25.777.506,00	-141.775.475,00
4110900206	Emisiones Atmosfericas	-6.792.184,00	0	0	-6.792.184,00
4110900207	Manejo de Materiales y Elementos de Cons	-97.743.803,00	0	37.429.476,00	-135.173.279,00
4110900208	Pin Generador y Transportador de Residuos	-24.260.000,00	0	8.805.000,00	-33.065.000,00
4110900209	Salvoconducto	-20.454.938,00	0	1.243.950,00	-21.698.888,00
4110900211	Viabilidades eventos	-24.570.216,00	0	7.660.991,00	-32.231.207,00
4110900212	Viabilidad para Publicidad	-141.103.415,00	0	148.685.641,00	-289.789.056,00
4110900213	Certificado ambiental	-107.857,00	0	0	-107.857,00
44	**TRANSFERENCIAS**	**-7.486.872.758,00**	**0**	**167.919.863,00**	**-7.654.792.621,00**
4428	**OTRAS TRANSFERENCIAS**	**-7.486.872.758,00**	**0**	**167.919.863,00**	**-7.654.792.621,00**
442802	**Transferencias Inversion**	**-1.524.048.660,00**	**0**	**0**	**-1.524.048.660,00**
44280206	Rndimientos Financieros ICLD	-1.524.048.660,00	0	0	-1.524.048.660,00
442803	**Transferencias Gastos Funcionamient**	**-4.023.376.828,00**	**0**	**0**	**-4.023.376.828,00**
44280301	Ingresos Corrientes Libre Destinac.	-4.023.376.828,00	0	0	-4.023.376.828,00
442890	**Otras Transferencias**	**-1.939.447.270,00**	**0**	**167.919.863,00**	**-2.107.367.133,00**
44289001	Ley 99 De 1993	-1.170.193.020,00	0	39.217.913,00	-1.209.410.933,00
44289002	Sobretasa Al Peaje	-769.254.250,00	0	128.701.950,00	-897.956.200,00
48	**OTROS INGRESOS**	**-208.170.834,67**	**0**	**141.623.235,85**	**-349.794.070,52**
4802	**FINANCIEROS**	**-177.580.866,67**	**0**	**37.781.268,85**	**-215.362.135,52**
480201	Intereses Sobre Depósitos en Instituciones	-177.580.866,67	0	37.781.268,85	-215.362.135,52
4808	**INGRESOS DIVERSOS**	**-30.589.968,00**	**0**	**99.900.000,00**	**-130.489.968,00**
480826	Recuperaciones	-30.589.968,00	0	0	-30.589.968,00
48089001	Convenios	0	0	99.900.000,00	-99.900.000,00
4810	**EXTRAORDINARIOS**	**0**	**0**	**3.941.967,00**	**-3.941.967,00**
481008	**RECUPERACIONES**	**0**	**0**	**3.941.967,00**	**-3.941.967,00**
48100801	Recuperaciones	0	0	3.941.967,00	-3.941.967,00
5	**GASTOS**	**3.749.772.517,86**	**1.385.301.628,72**	**157.331.135,00**	**4.977.743.011,58**
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIONI**	**2.254.219.591,89**	**733.524.839,00**	**93.831.135,00**	**2.893.913.295,89**
5101	**SUELDOS Y SALARIOS**	**725.827.916,00**	**251.579.000,00**	**32.964.054,00**	**944.442.862,00**
510101	**SUELDO DEL PERSONAL**	**693.757.224,00**	**218.728.606,00**	**0**	**912.485.830,00**
51010101	Sueldo del Personal	693.757.224,00	218.728.606,00	0	912.485.830,00
510105	**GASTOS DE REPRESENTACIÓN**	**13.818.460,00**	**2.763.692,00**	**0**	**16.582.152,00**
51010501	Gastos de Representación	13.818.460,00	2.763.692,00	0	16.582.152,00
510106	**REMUNERACIÓN SERVICIOS TECNICO**	**0**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**0**

51010601	Remuneración Servicios Técnicos	0	1.500.000,00	1.500.000,00	0
510109	**HONORARIOS**	**18.252.232,00**	**10.800.000,00**	**29.052.232,00**	**0**
51010901	Honorarios	0	7.000.000,00	7.000.000,00	0
51010902	Revisoría Fiscal	18.252.232,00	3.800.000,00	22.052.232,00	0
510113	**PRIMA DE VACACIONES**	**0**	**1.563.083,00**	**1.563.083,00**	**0**
51011301	Prima de Vacaciones	0	1.563.083,00	1.563.083,00	0
510118	**BONIFICACION ESPECIAL DE RECREA**	**0**	**848.739,00**	**848.739,00**	**0**
51011801	Bonificación Especial- Recreación	0	848.739,00	848.739,00	0
510119	**BONIFICACION ESPECIAL**	**0**	**15.374.880,00**	**0**	**15.374.880,00**
51011901	Prima de Servicio	0	15.374.880,00	0	15.374.880,00
5103	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**	**230.741.714,00**	**64.287.465,00**	**17.721.458,00**	**277.307.721,00**
510302	**APORTES CAJAS COMPESANCION FAI**	**28.254.342,00**	**5.667.100,00**	**0**	**33.921.442,00**
51030201	Aportes Caja Compensación Familiar	28.254.342,00	5.667.100,00	0	33.921.442,00
510303	**COTIZACIONES SEGURIDAD SOC.SALI**	**77.867.729,00**	**24.082.316,00**	**12.041.158,00**	**89.908.887,00**
51030301	Aportes Salud-EPS	77.867.729,00	12.041.158,00	0	89.908.887,00
51030302	Aporte Salud Total	0	3.859.861,00	3.859.861,00	0
51030303	Cafesalud - Medimas	0	407.345,00	407.345,00	0
51030304	Coomeva - sinergia salud	0	545.598,00	545.598,00	0
51030306	EPS Sura	0	2.260.936,00	2.260.936,00	0
51030307	Sanitas	0	4.178.782,00	4.178.782,00	0
51030308	Nueva EPS	0	788.636,00	788.636,00	0
510305	**COTIZACION A RIESGOS PROFESIONA**	**22.700.300,00**	**17.537.000,00**	**5.680.300,00**	**34.557.000,00**
51030501	Colmena - ARL	22.700.300,00	11.856.700,00	0	34.557.000,00
51030502	ARL-SURA	0	5.680.300,00	5.680.300,00	0
510306	**COTIZACION ADMINIST.REGIMEN P.I**	**74.289.633,00**	**0**	**0**	**74.289.633,00**
51030601	Seguro Social - Colpension	74.289.633,00	0	0	74.289.633,00
510307	**COTIZACION ENTIDAD ADMINIST.RG**	**27.629.710,00**	**17.001.049,00**	**0**	**44.630.759,00**
51030701	Porvenir- Pensión	27.629.710,00	4.011.906,00	0	31.641.616,00
51030702	Proteccion-Pensión	0	1.851.345,00	0	1.851.345,00
51030703	Colfondos - Pensión	0	1.064.181,00	0	1.064.181,00
51030704	Colpensiones- Pensión	0	10.073.617,00	0	10.073.617,00
5104	**APORTES SOBRE LA NOMINA**	**37.441.285,00**	**7.084.500,00**	**0**	**44.525.785,00**
510401	**APORATES AL I.C.B.F.**	**21.190.656,00**	**4.250.300,00**	**0**	**25.440.956,00**
51040101	Instit.Colombiano Bienestar Fliar	21.190.656,00	4.250.300,00	0	25.440.956,00
510402	**APORTES AL SENA**	**7.754.843,00**	**2.834.200,00**	**0**	**10.589.043,00**
51040201	Aportes al Sena	7.754.843,00	2.834.200,00	0	10.589.043,00
510403	**E. S. A. P.**	**2.834.686,00**	**0**	**0**	**2.834.686,00**
51040301	Apor tes a la ESAP	2.834.686,00	0	0	2.834.686,00
510404	**APORTES ESC. INDST. INST. TECNICO**	**5.661.100,00**	**0**	**0**	**5.661.100,00**
51040401	Apte Escuelas Industriales,Inst Téc	5.661.100,00	0	0	5.661.100,00
5107	**PRESTACIONES SOCIAL**	**262.372.581,00**	**93.448.650,00**	**43.145.623,00**	**312.675.608,00**
510701	Vacaciones	29.481.847,00	9.228.699,00	0	38.710.546,00
510702	Cesantias	59.049.998,00	18.457.686,00	0	77.507.684,00
510703	Interés de las Cesantias	7.075.754,00	2.214.922,00	0	9.290.676,00
510704	Prima de Vacaciones	31.522.894,00	26.530.783,00	19.253.131,00	38.800.546,00
510705	Prima de Navidad	58.964.618,00	18.457.686,00	0	77.422.304,00
510706	Prima de servicios	29.481.847,00	9.228.699,00	0	38.710.546,00
510707	Bonificacion Espacial de Recreacion	4.302.782,00	2.869.983,00	2.037.276,00	5.135.489,00
510795	Otras Prestaciones Sociales	42.492.841,00	6.460.192,00	21.855.216,00	27.097.817,00
5108	**GASTO PERSONAL DIVERSO**	**596.062.192,00**	**253.252.232,00**	**0**	**849.314.424,00**
510801	Remuneración Servicios Tecnicos	203.500.000,00	67.800.000,00	0	271.300.000,00
510802	Honorario	357.937.884,00	185.452.232,00	0	543.390.116,00
510803	Capacitación,Bienestar Social y Estudio	34.624.308,00	0	0	34.624.308,00
5111	**GENERALES**	**350.074.691,00**	**61.370.028,00**	**0**	**411.444.719,00**
511114	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**56.950.920,00**	**17.055.342,00**	**0**	**74.006.262,00**

51111401	Materiales y Suministros	56.950.920,00	17.055.342,00	0	74.006.262,00
5111140108	UTILES DE ASEO Y CAFETERIA	0	5.699.000,00	0	5.699.000,00
511115	**MANTENIMIENTO**	**1.981.932,00**	**0**	**0**	**1.981.932,00**
51111501	Mantenimiento	1.981.932,00	0	0	1.981.932,00
511117	**SERVICIOS PUBLICOS**	**21.390.968,00**	**6.535.562,00**	**0**	**27.926.530,00**
51111701	Servícios Públicos-Agua	21.390.968,00	708.846,00	0	22.099.814,00
51111702	Servicios públicos-Luz	0	3.365.200,00	0	3.365.200,00
51111703	Servicios Públicos-Telefonía	0	2.461.516,00	0	2.461.516,00
511118	**ARRENDAMIENTOS**	**167.790.000,00**	**34.510.000,00**	**0**	**202.300.000,00**
51111802	Oficina Administrativa	167.790.000,00	34.510.000,00	0	202.300.000,00
511119	**VIATICOS Y GASTOS DE VIAJES**	**27.338.191,00**	**3.269.124,00**	**0**	**30.607.315,00**
51111901	Viaticos y Gastos de Viajes	27.338.191,00	3.269.124,00	0	30.607.315,00
511121	**IMPRESOS,PUBLICACIONES Y SUSCR**	**10.199.610,00**	**0**	**0**	**10.199.610,00**
51112101	Impresos, Publicaciones y Suscripc	10.199.610,00	0	0	10.199.610,00
511123	**COMUNICACIONES Y TRANSPORTE**	**27.239.118,00**	**0**	**0**	**27.239.118,00**
51112301	Comunicaciones y Transportes	27.239.118,00	0	0	27.239.118,00
511125	**Seguros Generales**	**32.735.709,00**	**0**	**0**	**32.735.709,00**
51112501	Seguros de Vehiculos y Motos	21.116.671,00	0	0	21.116.671,00
51112502	Seguros Generales	11.619.038,00	0	0	11.619.038,00
511190	**OTROS GASTOS GENERALES**	**4.448.243,00**	**0**	**0**	**4.448.243,00**
51119004	Sentencia Judicial y Conciliación	1.547.336,00	0	0	1.547.336,00
51119006	Otros Gastos	2.900.907,00	0	0	2.900.907,00
5120	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TAS**	**51.699.212,89**	**2.502.964,00**	**0**	**54.202.176,89**
512002	**Cuota de Fiscalización y Auditaje**	**40.131.518,00**	**0**	**0**	**40.131.518,00**
51200201	Contraloría Distrital	40.131.518,00	0	0	40.131.518,00
512011	**IMPUESTO SOBRTE VEHICULOS AUTO**	**6.692.860,00**	**2.502.964,00**	**0**	**9.195.824,00**
51201101	Impuestos Vehiculos	6.692.860,00	2.502.964,00	0	9.195.824,00
512017	**INTERESES DE MORA**	**1.817.000,00**	**0**	**0**	**1.817.000,00**
51201701	Interes de Mora-DIAN	1.817.000,00	0	0	1.817.000,00
512090	OTROS GASTOS DE IMPUESTOS Y FISCALI	3.057.834,89	0	0	3.057.834,89
51209001	OTROS GASTO DE IMPUESTO Y FISCALIZA	3.057.834,89	0	0	3.057.834,89
53	**DETERIORO, DEPRECIACIÓN,AMORTI**	**32.359.692,00**	**16.809.730,00**	**0**	**49.169.422,00**
5360	**DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLAN**	**32.359.692,00**	**16.809.730,00**	**0**	**49.169.422,00**
536004	Maquinaria y Equipos	19.012.107,00	0	0	19.012.107,00
536006	Muebles Eneseres y Equipos de Oficina	2.712.363,00	0	0	2.712.363,00
536008	Equipo de Transporte Traccion y Elevacion	10.635.222,00	16.809.730,00	0	27.444.952,00
55	**GASTO PUBLICO SOCIAL**	**1.462.500.762,00**	**632.882.666,00**	**63.500.000,00**	**2.031.883.428,00**
5508	**MEDIO AMBIENTE**	**1.462.500.762,00**	**632.882.666,00**	**63.500.000,00**	**2.031.883.428,00**
550802	**Actividades De Recuperación**	**133.500.000,00**	**73.600.000,00**	**0**	**207.100.000,00**
55080202	OPERACION Y MANTENIMIENTO DE LA BO	89.800.000,00	53.300.000,00	0	143.100.000,00
55080203	Mitigación Ambiental	43.700.000,00	20.300.000,00	0	64.000.000,00
550803	**Actividades De Adecuación**	**572.100.762,00**	**126.980.000,00**	**0**	**699.080.762,00**
55080303	Parque Distrital Cienega de La Virgen	572.100.762,00	126.980.000,00	0	699.080.762,00
550805	**EDUCACIÓN Y CULTURA AMBIENTAL**	**206.600.000,00**	**124.800.000,00**	**0**	**331.400.000,00**
55080501	EDUCACIÓN Y CULTURA AMBIENTAL	206.600.000,00	124.800.000,00	0	331.400.000,00
550890	**Otros Gastos En Medio Ambiente**	**550.300.000,00**	**307.502.666,00**	**63.500.000,00**	**794.302.666,00**
55089001	Control y Vigilancia	246.100.000,00	121.176.000,00	3.500.000,00	363.776.000,00
55089004	Fortalecimiento Institucional	156.700.000,00	120.626.666,00	60.000.000,00	217.326.666,00
55089010	SISTEMA INTEGRADO DE MONITOREO AM	45.800.000,00	21.800.000,00	0	67.600.000,00
55089013	VEGETACION,BIODIVERSIDAD Y SERVICIC	43.000.000,00	25.000.000,00	0	68.000.000,00
55089014	NEGOCIOS VERDE, PRODUCCION Y CONSU	58.700.000,00	18.900.000,00	0	77.600.000,00
56	**GASTOS DE INVERSION SOCIAL**	**0**	**2.026.666,00**	**0**	**2.026.666,00**
5603	**MEDIO AMBIENTE Y SANEAMIENTO B**	**0**	**2.026.666,00**	**0**	**2.026.666,00**
560306	**ASIGNACION DE BIENES Y SERVICIO**	**0**	**2.026.666,00**	**0**	**2.026.666,00**
56030611	Fortalecimiento Institucional	0	2.026.666,00	0	2.026.666,00

58	**OTROS GASTOS**	**692.471,97**	**57.727,72**	**0**	**750.199,69**
5804	**FINANCIEROS**	**692.471,97**	**57.727,72**	**0**	**750.199,69**
580490	Otros Gastos Financieros	692.471,97	57.727,72	0	750.199,69
83	**DEUDORAS DE CONTROL**	**177.670.589,00**	**0**	**0**	**177.670.589,00**
8315	**ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS**	**145.099.130,00**	**0**	**0**	**145.099.130,00**
831507	Equipo Comunicación y computación	1.269.156,00	0	0	1.269.156,00
831510	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	141.639.974,00	0	0	141.639.974,00
831590	OTROS ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIAI	2.190.000,00	0	0	2.190.000,00
8361	**RESPONSABILIDADES**	**2.098.259,00**	**0**	**0**	**2.098.259,00**
836101	En Proceso Interna	2.098.259,00	0	0	2.098.259,00
8390	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	30.473.200,00	0	0	30.473.200,00
839090	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	30.473.200,00	0	0	30.473.200,00
89	**DEUDORES POR CONTRA(CR)**	**-177.670.589,00**	**0**	**0**	**-177.670.589,00**
8915	**DEUDORAS DE CTRL.POR CONTRA(CR**	**-177.670.589,00**	**0**	**0**	**-177.670.589,00**
891506	**ACTIVOS TOTALMENTE DEPRECIADOS**	**-145.099.130,00**	**0**	**0**	**-145.099.130,00**
89150601	Equipo Comunicación y Computación	-84.801.597,00	0	0	-84.801.597,00
89150602	Equipo de Ayuda Audiovisual	-21.331.942,00	0	0	-21.331.942,00
89150603	Muebles y Enseres	-36.775.591,00	0	0	-36.775.591,00
89150605	Intangibles	-2.190.000,00	0	0	-2.190.000,00
891521	**RESPONSABILIDADES**	**-2.098.259,00**	**0**	**0**	**-2.098.259,00**
89152101	Responsabilidades	-2.098.259,00	0	0	-2.098.259,00
891590	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	-30.473.200,00	0	0	-30.473.200,00
9	**CUENTA DE ORDEN ACREEDORA**	**-645**	**0**	**0**	**-645**
91	**RESPONSABILIDADES CONTINGENTE**	**-2.906.161.326,12**	**0**	**0**	**-2.906.161.326,12**
9120	**LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT**	**-2.906.161.326,12**	**0**	**0**	**-2.906.161.326,12**
912002	**LABORALES**	**-394.371.916,00**	**0**	**0**	**-394.371.916,00**
91200201	Salarios	-394.371.916,00	0	0	-394.371.916,00
912004	**ADMINISTRATIVOS**	**-2.511.789.410,12**	**0**	**0**	**-2.511.789.410,12**
91200401	Proceso Administrativo Accion Popular	-2.511.789.410,12	0	0	-2.511.789.410,12
93	**ACREEDORAS DE CONTROL**	**-27.729.832,00**	**0**	**0**	**-27.729.832,00**
9368	**Saneamiento Contable Art.355 ley 18**	**-27.729.832,00**	**0**	**0**	**-27.729.832,00**
936802	Retiro de Bienes	-36.701.187,00	0	0	-36.701.187,00
93680301	compañia de television cartagena de india	8.971.355,00	0	0	8.971.355,00
99	**ACREEDORAS POR CONTRA DB**	**2.933.890.513,12**	**0**	**0**	**2.933.890.513,12**
9905	**RESPONSABILIDADES CONTINGENTE**	**2.906.161.326,12**	**0**	**0**	**2.906.161.326,12**
990505	**LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNAT**	**2.906.161.326,12**	**0**	**0**	**2.906.161.326,12**
99050501	Salario	2.906.161.326,12	0	0	2.906.161.326,12
9915	**ACREEDORAS DE CONTROL POR CON**	**27.729.187,00**	**0**	**0**	**27.729.187,00**
991531	Saneamiento Contable Art.355 ley 1819-16	27.729.187,00	0	0	27.729.187,00

NIT 806.013.999-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 1 DE ENERO A JUNIO 30 DE 2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

CONCEPTOS DEFINIDOS	VARIABLE CUALITATIVA
N1.1	Políticas contables: Los Estados Financieros del ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL DE CARTAGENA DE INDIAS-EPA, se preparan atendiendo las políticas contables incluidas en el Marco Normativo para entidades de gobierno adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus actualizaciones expedidas por la CGN, en ellos se reconoce la totalidad de los hechos, transacciones y operaciones que realiza la entidad en cumplimiento de sus funciones de cometido estatal. Mediante resoluciones No 492 de 2018, la U.A.E. Contaduría General de la Nación adopto el Manual de Políticas Contables alineado con el Marco Normativo para entidades de gobierno, el cual a su vez se constituye como el documento base para la preparación y presentación de los Estados Financieros de la entidad.
N1.2	El EPA, en su calidad de entidad pública perteneciente al Presupuesto Distrital de Cartagena de Indias, registra en el Sistema Apolo Ultra, la ejecución presupuestal y toda la información relacionada con su actividad estatal, haciendo uso de los módulos que contienen las funcionalidades que permiten gestionar el presupuesto asignado a la entidad; gestionar las cajas menores; realizar la gestión de pagaduría en lo relativo a la programación y ejecución de pagos y de PAC y realizar la gestión del proceso contable en general.
N2.1	EPA: Establecimiento Público Ambiental de Cartagena de Indias, es una entidad de carácter público del orden Distrital autorizado por la Ley 768 de 2002 y creado mediante Acuerdo 029 de Diciembre de 2002 y modificado mediante Acuerdo 003 de Febrero de 2003, con autonomía administrativa, financiera y presupuestal.
	Durante el período contable 2018 se adoptó el Manual de Políticas Contables, alineado con el nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno y los cambios generados como resultado de la convergencia, afectaron los saldos contables de la entidad.
	o Marco Normativo para entidades de gobierno, adoptado mediante Resolución 533 de 2015 y sus modificaciones. o Catálogo General de cuentas adoptado mediante Resolución 620 de 2015 y su versión actualizada.

	○ Régimen de Contabilidad Pública 2007, en su versión actualizada para los tres componentes que lo conforman. ○ Instructivo 002 de 2015, relativo a los procedimientos a aplicar para la transición al nuevo Marco Normativo para entidades de gobierno. ○ Resolución 706 de 2016, mediante la cual se establece la información a reportar, los requisitos y los plazos de envío a la Contaduría General de la Nación. ○ Circular externa 041 del 01 de noviembre de 2017, del Sistema Integrado de Información Financiera — SIIF Nación, referente a la adaptación de dicho sistema al proceso de convergencia contable.
	• **Bases de Contabilización y Medición**: La Empresa de Desarrollo Urbano de Bolívar S.A. Aplica los criterios de devengo para sus operaciones contables de acuerdo con el Marco Normativo y el Catalogo de Cuentas para Entidades de Gobierno definido por la Contaduría General de la Nación y el Manual de Políticas Contables establecido por EPA CARTAGENA. El cual es de aplicación para todos los procesos de la Entidad. Por su parte, la base de medición utilizada es el costo y por aplicación de primera vez de las NICSP los Lotes se reconocieron a su valor comercial. • **Esencia sobre forma, importancia relativa y materialidad:** El EPA CARTAGENA, Preparo sus Estados Financieros teniendo en cuenta el principio de esencia sobre forma, el cual se fundamenta en que para el reconocimiento de un hecho económico prima su esencia sobre la forma legal, puesto que pueden existir normas legales que disientan de los principios contables establecidos por la Contaduría General de la Nación para Entidades de Gobierno. • **Moneda funcional y de presentación**: Las partidas incluidas en los estados financieros, se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la Entidad (pesos colombianos). El desempeño de la Entidad se mide y es reportado a la ciudadanía en general y a los entes de control en pesos colombianos. Debido a lo anterior, la administración del EPA CARTAGENA, Considera que el peso colombiano es la moneda que representa con mayor fidelidad los efectos económicos de las transacciones, eventos y condiciones subyacentes. • **Sistemas Auxiliares del Macro proceso Contable**: EPA CARTAGENA. Utiliza el software contable Apolo Ultra para el manejo de su contabilidad debidamente licenciado con sus respectivos módulos de presupuesto, contabilidad, nomina e inventarios.

- **Libros de Contabilidad, Comprobantes y Soportes Contables EPA CARTAGENA.** Aplica las normas establecidos por la Contaduría General de la Nación en materia de registro oficial de los libros y preparación de los documentos soporte, e igualmente los procedimientos, el manual de políticas contables, los formatos, etc.; Igualmente dispone de los libros oficiales Diario y Mayor y Balance debidamente apertura dos y registrados de acuerdo con Acta de Apertura del 2 de**Uso de Juicios y Estimaciones Conforme a las políticas contables aplicadas,** fue necesario hacer juicios, estimaciones y supuestos para algunas cuentas por parte de la administración, estas se basaron en la experiencia histórica y otros factores relevantes. Las principales estimaciones utilizadas se detallan a continuación:

- Vidas útiles, valores residuales y métodos de depreciación y amortización tal como se enuncia en las Notas No.3.4 Propiedades, Planta y Equipo, sobre Políticas contables Significativas, EPA CARTAGENA. Utiliza el método de depreciación de línea recta.
- Las vidas útiles son las siguientes: Maquinaria y Equipo, entre 10 y 15 años, Muebles y Enseres y Equipo de Oficina, entre 2 y 10 años, Equipos de comunicación y computación, entre 3 y 5 años. La depreciación cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere el valor en libros del mismo; pero no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso para ser objeto de reparaciones o mantenimiento.

  La Entidad estimará el valor residual de algunas propiedades, planta y equipo que a juicio del responsable de los bienes considere tendrán un valor recuperable al final de su vida útil

Deterioro de Cartera: El deterioro corresponde al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados. Para realizar dicho cálculo se utilizará como factor de descuento la tasa de interés de mercado, por ejemplo, la tasa de interés aplicada a instrumentos similares. Determinado el valor del deterioro, el importe de la pérdida se reconocerá de forma separada, en la cuenta correctiva o evaluativa, denominada 1386-Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (Cr) definida en el catálogo de cuentas como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo. Si en una medición posterior, las pérdidas por deterioro disminuyen debido a eventos relacionados con su origen, se disminuye el valor del deterioro acumulado y se afectará el resultado del periodo, como un menor valor del gasto reconocido previamente, si se está dentro del periodo contable o como ingreso si el gasto fue reconocido en un periodo anterior. EPA CARTAGENA reclasificará contablemente a la cuenta 1385-Cuentas por cobrar de difícil recaudo aquellas cuentas que presentan una morosidad en su pago, superior

	365 días, las cuales necesariamente deben tener calculado un valor de deterioro

NOTA DE CARÁCTER ESPECIFICO

CGC	VARIABLE CUALITATIVA	VARIABLE CUANTITATIVA EN PESOS
111006	La entidad actualmente cuenta con 10 Cuentas de Ahorro abiertas a diferentes entidades financieras • Banco GNB Sudameris • Banco Davivienda • Banco Bogotá	$ 9.286.403.883.84 1.110.008.965.48 99.913.297.00
240102	**Proyectos de Inversión**	793.664.944.20
442802	**Transferencias para Inversión**	1.524.048.660.00
442803	**Transferencias para Gastos de Funcionamiento**	4.023.376.828
480201	**Intereses sobre Depósitos en Instituciones Financieras**	215.362.135.52
510101	**Sueldo del Personal**	912.485.830.00
510105	**Gastos de Representación**	16.582.152
550890	**Otros Gastos Medio Ambiente**	7.794.302.666.00

ALVARO DARIO VARGAS MARTINEZ
Representante Legal

YOVANNI ORTIZ RAMOS Representante
Contador Público
T.P.77597-T