

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Cifras en pesos colombianos con decimales

	NOTA	31/12/2019	31/12/2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	126.745.764,96	48.926.390,52
CUENTAS POR COBRAR		66.200,00	
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades, Planta y Equipo	4	41.963.683,71	32.738.970,42
Otros Activos		28.063.683,71	18.838.970,42
		13.900.000,00	13.900.000,00
TOTAL ACTIVOS		168.775.648,67	81.665.360,94
PASIVOS			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por pagar	5	67.088.944,11	13.279.794,52
Impuestos por pagar	6	4.565.686,00	1.703.705,87
Beneficios a empleados a corto plazo	7	38.913.771,43	19.257.714,43
TOTAL PASIVOS		110.568.401,54	34.241.214,82
PATRIMONIO			
Capital Fiscal		46.656.151,00	27.861.151,00
Resultado de los Ejercicios Anteriores		21.134.562,97	3.940.188,53
Resultado del Ejercicio		(9.583.466,84)	(6.428.493,41)
Impactos por la transición del nuevo marco de regulación		-	22.051.300,00
TOTAL PATRIMONIO	8	58.207.247,13	47.424.146,12
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		168.775.648,67	81.665.360,94
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
DEUDORAS DE CONTROL			
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION		79.374.490.865,75	68.737.357.175,04
Activos	9	984.535.931,50	976.307.281,17
Gastos	10	78.389.954.934,25	67.761.049.893,87
OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL			
Otras ctas. deudoras de control - desarrollo plan de adquisiciones	11	195.405.100.080,00	186.664.476.425,00
DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)			
Ejecución de proyectos de inversión (CR)		(79.374.490.865,75)	(68.736.784.175,45)
Otras cuentas de control		(195.405.180.080,00)	(186.665.049.424,59)
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS			
ACREEDORAS DE CONTROL			
Recursos Administrados en Nombre de Terceros, Recursos Entregados en Administración – Encargo Fiduciario.	12	7.065.063.006,76	16.483.404.369,07
EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION			
Pasivos	13	2.675.270.889,18	1.862.615.802,60
Ingresos	14	126.448.589.867,55	126.050.682.083,42

	31/12/2019	31/12/2018
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL		
CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN	13.212.293.494,25	12.284.590.294,96
CONVENIOS - (CONTROL EJECUCION		
CONVENIOS DE COFINANCIACION Y	207.550.734.549,77	207.550.734.549,77
ADICIONALES)		
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	3.500.000.000,00	3.500.000.000,00
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		
ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	(360.451.951.807,51)	(367.732.027.099,82)
RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE	(15.282.964.660,70)	(20.375.896.538,16)
TERCEROS		
EJECUCION PROYECTOS DE INVERSION	(131.349.061.182,28)	(130.602.059.614,01)
OTRAS CUENTAS ACREEDORAS DE CONTROL	(213.819.925.964,53)	(216.754.070.947,65)

*Las revelaciones hacen parte de los Estados Financieros.


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
 Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
 Contadora
 T.P 149213-T


JORGE ANDRES PULIDO RESTREPO
 Revisor Fiscal
 T.P 149667-T
 Ver informe Adjunto

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DEL ESTADO AMABLE
NIT. 900.333.837-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL
Cifras en pesos colombianos con decimales

	NOTA	AÑO 2019	AÑO 2018
INGRESOS POR FUNCIONAMIENTO	16	474.833.402,00	330.000.000,00
Otras Transferencias		474.833.402,00	330.000.000,00
Para Funcionamiento		474.833.402,00	330.000.000,00
MENOS GASTOS OPERACIONALES	17	473.980.428,12	324.885.530,54
DE ADMINISTRACIÓN			
Sueldos y salarios		174.059.851,00	150.184.414,00
Contribuciones Efectivas		43.554.600,00	36.360.583,00
Aportes de Nómina		8.827.200,00	7.267.600,00
Prestaciones Sociales		60.952.009,00	59.839.201,00
Gastos de personal diversos		32.793.390,00	40.791.247,00
Generales		82.141.172,74	24.442.485,54
Cuota de Auditoría y fiscalización		8.100.000,00	6.000.000,00
Transferencias y subvenciones		63.552.205,38	-
MENOS DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	18	10.817.736,71	6.425.755,41
DÉFICIT OPERACIONAL		(9.964.762,83)	(1.311.285,95)
OTROS INGRESOS	19	3.350.770,84	-
OTROS GASTOS	20	2.969.474,85	5.117.207,46
DÉFICIT DEL EJERCICIO	21	(9.583.466,84)	(6.428.493,41)

*Las revelaciones hacen parte de los Estados Financieros


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
 Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
 Contadora
 T.P 149213-T


JORGE ANDRES PULIDO RESTREPO
 Revisor Fiscal
 T.P 149667-T
 Ver informe Adjunto



EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DEL ESTADO AMABLE

NIT. 900.333.837-1

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE 2019**

Cifras en pesos colombianos con decimales

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Deficit del Ejercicio (9.583.466,84)

Partidas que no afectan el efectivo:

(+) Depreciación 10.817.736,71
(+) Gastos por pérdida de activos 2.552.550,00

Efectivo Generado en operación 3.786.819,87

Cambios en partidas operacionales

Aumento en deudores (66.200,00)
Aumento en cuentas por pagar 53.809.149,59
Aumento obligaciones laborales 19.656.057,00
Aumento impuestos por pagar 2.861.980,13
Compra de Activos (3.800.000,00)

Cambios en partidas operacionales 72.460.986,72

Efetivo Neto generado por la actividades de operación 76.247.806,59

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aumento Resultado ejercicios anteriores 1.571.567,85

Salidas Netas de Efectivo de financiación 1.571.567,85

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN -

DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO 77.819.374,44

SALDO EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 48.926.390,52

SALDO EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 126.745.764,96


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
Contadora
T.P 149213-T


JORGE ANDRES PULIDO RESTREPO
Revisor Fiscal
T.P 149667-T

EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DEL ESTADO AMABLE
NIT. 900.333.837-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

Cifras en pesos colombianos con decimales

	<i>Capital Fiscal</i>	<i>Impactos por la transición nuevo marco regulación</i>	<i>Resultado de Ejercicios anteriores</i>	<i>Resultado del Ejercicio</i>	<i>Total Patrimonio</i>
Saldo a 31 de Diciembre de 2018	27.861.151,00	22.051.300,00	3.940.188,53	-	47.424.146,12
<i>Apropiación del resultado del Periodo 2018</i>			<i>(6.428.493,41)</i>		
<i>Diferencias en cambio surgidas en una partida</i>	<i>18.795.000,00</i>	<i>(22.051.300,00)</i>	<i>23.622.867,85</i>		
<i>Apropiación del resultado del Periodo 2019</i>				<i>(9.583.466,84)</i>	
Saldo a 31 de Diciembre de 2019	46.656.151,00	-	21.134.562,97	(9.583.466,84)	58.207.247,13


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
 Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
 Contadora
 T.P 149213-T


JORGE ANDRES PULIDO RESTREPO
 Revisor Fiscal
 T.P 149667-T

REVELACIONES

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

NATURALEZA JURÍDICA, FUNCIÓN SOCIAL, ACTIVIDADES QUE DESARROLLA O COMETIDO SOCIAL

NOTA 1

1. NATURALEZA JURÍDICA

AMABLE EICE está organizada como una Empresa Industrial y Comercial del Estado del orden Municipal del sector descentralizado, de carácter técnico, con personería jurídica, autonomía administrativa y presupuestal con patrimonio propio. Se creó mediante Decreto del municipio de Armenia número 099 de 2009.

La empresa AMABLE E.I.C.E se encuentra identificada con Nit. 900.333.837-1, la cual está con domicilio en la Carrera 17 No. 16-00 Edificio el CAM Piso 5.

1.1 FUNCIÓN SOCIAL O COMETIDO ESTATAL, OBJETIVOS Y ACTIVIDADES

OBJETO. La Empresa tiene por objeto principal de conformidad con el Artículo 7 del Decreto Nacional 3422 del 9 de septiembre de 2009 y las normas que lo modifiquen, sustituyan, adicionen o reglamenten, ejercer la titularidad sobre el Sistema Estratégico de Transporte Público de la ciudad de Armenia, en el departamento del Quindío (y su respectiva área de influencia), desarrollar todas las acciones relacionadas con la planeación, implementación, desarrollo y construcción de las obras de infraestructura del SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE PASAJEROS –SETP- en la ciudad de Armenia y conforme con el documento CONPES 3572 de 2009, y el Acuerdo Municipal 013 del 10 de mayo de 2009, en las condiciones que señalen las normas vigentes, el convenio de cofinanciación del doce (12) de noviembre del año 2009, su otrosí No. 1 y el otrosí No. 2 del año 2013; además las autoridades competentes y los estatutos.

Es entendido que el objeto de la empresa está circunscrito a la realización de todas las actividades relacionadas, accesorias o concomitantes a la implementación, y coadyuvará con las demás autoridades locales para la puesta en marcha, del Sistema Estratégico de Transporte Público en el Municipio de Armenia, en los términos previstos en los estatutos. La empresa no podrá adelantar actividades comerciales o industriales no relacionadas con la implementación, desarrollo, construcción y puesta en marcha, del Sistema Estratégico de Transporte Público.

1.2. FUNCIONES Y ACTIVIDADES.- En desarrollo de su objeto la empresa tendrá las siguientes Funciones y Actividades:

FUNCIONES: En cumplimiento del objeto, la empresa podrá desarrollar las siguientes Funciones:

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesstp / *Facebook:* Amable setp

- Ejecutar, directamente o a través de terceros, todas las actividades previas, concomitantes y posteriores, para construir el Sistema Estratégico de Transporte Público de Armenia.
- Construir y coadyuvar con la puesta en funcionamiento del Sistema.
- Celebrar los contratos necesarios para la ejecución de los recursos de la Nación, del Municipio y otros recursos públicos o privados (conforme a lo establecido por la ley en lo pertinente, en lo que respecta a las alianzas público-privadas) que sean aportes para el desarrollo de las obras del sistema y mejoramiento de la prestación del servicio de transporte estratégico.
 - Administrar por sí mismo o por terceros, la infraestructura del Sistema Estratégico de Transporte Público, para lo cual determinará en coordinación con las autoridades competentes y dentro del marco legal, las explotaciones colaterales que conforme a las condiciones físicas, tecnológicas y de utilización del sistema se puedan llevar a cabo para promover y beneficiar la prestación del servicio público de transporte.
 - Para una mejor coordinación interinstitucional, participar en la formulación de políticas para el desarrollo de transporte público en el Municipio de Armenia y la zona de influencia que se pueda definir por autoridad competente.

ACTIVIDADES: En cumplimiento del objeto, la empresa podrá desarrollar las siguientes Actividades:

- Ejecutar todos los actos o contratos y solicitar las autorizaciones que fueren necesarias y/o convenientes para el cabal cumplimiento del objeto.
- Contratar, mediante el esquema de concesión, de prestación de servicios o de cualquier otra naturaleza que estime necesaria, la ejecución de cualquier actividad u obra necesaria para el Sistema Estratégico de Transporte Público que puedan ejecutarse a través de terceros.
- Adquirir, comprar, disponer, vender, enajenar, tomar y entregar en arrendamiento, gravar a cualquier título, bienes muebles e inmuebles necesarios, o adecuarlos para cumplir el objeto.
- Celebrar contratos de mutuo o préstamo o participar en transacciones de descuento, otorgar o recibir garantías reales; abrir, operar, y cerrar cualquier tipo de cuentas bancarias; girar, endosar, aceptar, cobrar, pagar, rechazar, protestar, avalar y garantizar títulos valores, y en general negociar con todo tipo de documentos crediticios así como realizar toda clase de operaciones bancarias, crediticias o financieras requeridas para el cumplimiento de su objeto.
- Aplicar, registrar, adquirir o retener en cualquier forma, usar, disfrutar y explotar marcas, diseños y nombres comerciales, patentes, invenciones y procesos, tecnología y marcas registradas, ya sea de propiedad de la Empresa o de un tercero en el cumplimiento del objeto.
- Constituir y Administrar un encargo fiduciario para la administración y pago de los recursos del SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO DE PASAJEROS DE ARMENIA, con aportes de cofinanciación de la Nación y del Municipio de Armenia, así como de los recursos provenientes de desembolsos de operaciones de crédito público garantizados con los mencionados aportes, para la financiación de la infraestructura física, adquisición de predios e implementación del SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO DE PASAJEROS DE ARMENIA.
- Administrar y ejecutar los recursos aportados por la Nación y el Municipio para la implementación del SETP.
- Realizar todos los trámites requeridos y tomar todas las medidas pertinentes para obtener las autorizaciones necesarias para ejecutar los recursos que serán aportados por la Nación y el Municipio.
 - Adoptar y ejecutar las medidas y los mecanismos necesarios y convenientes, incluyendo la suscripción de Convenios, para realizar la adecuada planificación, construcción, gestión y control del SETP.
 - Implementar sistemas de monitoreo y de suministro de información del proyecto sobre el desempeño del SETP, en coordinación con el Ministerio de Transporte.

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

- Permitir que todos los actores institucionales involucrados en el SETP realicen seguimiento, cuando así lo consideren necesario, sobre la ejecución de los recursos aportados.
- Evaluar e implementar los procedimientos que considere adecuados para la administración de los recursos en Encargo Fiduciario, de conformidad con las instrucciones y lineamientos dados por las instancias respectivas.
- Presentar para “Concepto Técnico Favorable” del Comité Técnico Institucional una propuesta de flujo del proyecto, acorde con el presupuesto del mismo y según los lineamientos dados por la Junta Directiva de la empresa y el documento CONPES del proyecto. El Flujo deberá estar soportado técnica y presupuestalmente.
- En general, celebrar en nombre propio o de terceros, toda clase de operaciones, actos o contratos civiles y mercantiles, principales, accesorios o de garantía, o de cualquier otra clase, dentro de las normas vigentes establecidas para la celebración de contratos.

NOTA 2

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

2.1 APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL DEL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA

En lo relacionado con el manejo y consolidación de la información contable de AMABLE EICE, se aplican los procesos de identificación, recopilación, clasificación, registro, preparación y revelaciones de los estados contables dentro del marco conceptual de la contabilidad pública y el Régimen de Contabilidad Pública, al nivel de los documentos fuentes.

Los presentes estados financieros individuales fueron elaborados con base en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, dicho marco hace parte integrante del Régimen de contabilidad Publica expedido por la Contaduría General de la Nación, que es el órgano de regulación contable para las entidades públicas en Colombia. Los estados financieros presentados comprenden: ESF, ERI, EFE, ECP para los periodos comprendidos entre fechas del 1 de Enero de 2018 al 31 de Diciembre de 2018.

2.3 APLICACIÓN DEL CATÁLOGO GENERAL DE CUENTAS

AMABLE E.I.C.E, se rige el nuevo Marco Normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, y las cuales fueron aprobadas mediante Resolución 414 de Septiembre de 2014.

AMABLE E.I.C.E registra sus operaciones utilizando el Catalogo General de Cuentas para Empresas que no cotizan en el mercado de Valores, y que no captan ni administran ahorro del público según lo dispuesto en las resoluciones 310 y 596 de 2017.

2.4 CRITERIO DE MATERIALIDAD

En la elaboración de los estados financieros, atendiendo el criterio de materialidad, se ha omitido aquella información o desgloses que no requieren detalle, puesto que no afectan significativamente la presentación de la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la empresa originados durante los periodos contables presentados.

2.5 PERIODO CUBIERTO POR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estado de situación financiera Individual a diciembre 31 de 2019
 Estado de Resultado Integral Individual del 1 Enero al 31 de diciembre de 2019
 Estado de Flujo de efectivo Individual del 1 Enero al 31 de diciembre de 2019
 Estado de Cambios en el Patrimonio Individual del 1 Enero al 31 de diciembre de 2019

A continuación se presenta un resumen de las principales políticas contables (documento manual de políticas contables) de la entidad.

2.5.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo comprende los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

2.5.2 Cuentas por cobrar

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Las cuentas por cobrar de la Empresa Amable E.I.C.E se presentan de manera eventual por la actividad económica que desarrolla la empresa.

2.5.3 Propiedades Planta y equipo

Se reconocen como propiedad planta y equipo los activos tangibles empleados por la empresa para la producción y comercialización de bienes, para la prestación de servicios, para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan por no estar disponibles para la venta.

La Amable Empresa Industrial y Comercial del Estado considera que el tiempo durante el cual pueden ser utilizados los activos para generar renta será el siguiente:

Propiedad, planta y equipo	Vida útil en años
Equipos de cómputo	3 años *
Muebles y Enseres	3 años *

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

***Resolución 0153 del 28 de diciembre de 2017.**

Para bienes muebles se tomará como referencia la vida económica asignada por el contratista proveedor o fabricante, y su vida económica será asignada por el área de almacén excepto los equipos de cómputo los cuales su vida útil será asignada por el área de sistemas. Los activos de menor cuantía se depreciarán en 12 meses, estos se clasificarán de acuerdo con los siguientes criterios de materialidad:

- Los equipos de telecomunicaciones cuyo valor sea inferior a (50 UVT).
- Los equipos de cómputo inferior a (50 UVT).
- Maquinaria y equipo inferior a (50 UVT).
- Los elementos tales como piezas de repuestos, equipo de mantenimiento permanente y equipo auxiliar inferiores a (50 UVT).
- Muebles y equipos de oficina inferiores a (50 UVT).

La empresa Amable Empresa Industrial y Comercial del Estado aplicará para todos los Activos No Corrientes el Método **de Línea Recta**

2.5.4 Cuentas por pagar

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera en el futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalente a efectivo u otro instrumento.

2.5.5 Beneficios a empleados

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Los beneficios a los empleados a corto plazo se reconocerán como un gasto o costo y un pasivo cuando la empresa consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

En caso de que la empresa efectúe pagos por beneficios a corto plazo que estén condicionados al cumplimiento de determinados requisitos por parte del empleado y este no los haya cumplido parcial o totalmente, la empresa reconocerá un activo diferido por dichos beneficios.

2.5.6 Ingresos y costos

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a la entrada de beneficios económicos,

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesetp / *Facebook:* Amable setp



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



**ESPA
TODAS**
Empresas de Armenia

generados durante el periodo contable, los cuales son susceptibles de incrementar el patrimonio, bien sea por el aumento de activos o por la disminución de pasivos, siempre que no correspondan a aportes de los propietarios de la empresa. Los ingresos de actividades ordinarias se originan por aportes al proyecto del Sistema Estratégico de Transporte Público de la ciudad de Armenia, los cuales están definidos en el convenio de cofinanciación para esta ciudad donde se determina el flujo de los fondos de la Nación y del Ente Territorial.

En los siguientes numerales, se describen las principales actividades que realizó la empresa para la elaboración del estado de situación financiera a 31 de Diciembre de 2019.

Incluir una nota con las Bases para la presentación de los estados financieros y resumen de las principales políticas contables:

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Dentro de este rubro se encuentran los saldos en las siguientes cuentas bancarias:

CUENTA No.	TIPO	ENTIDAD	SALDO
210037775386	CORRIENTE	BANCO CAJA SOCIAL	\$ 126.745.648,67
TOTAL			\$ 126.745.648,67

La empresa no presenta restricciones para la utilización del efectivo o equivalentes al efectivo.

NOTA 4

4. ACTIVO NO CORRIENTE

Con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF 16) contempladas en la Resolución 414 de 2014, a continuación se detallan los movimientos contables de los activos fijos durante el periodo 2019:

Activo	Muebles y Enseres	Equipo de Computación y Comunicación	Otros Activos - Licencias	Depreciaciones y Amortizaciones	Total
Saldo a 31 de Diciembre de 2018	\$ 9.486.750	\$ 20.099.946	\$ 13.900.000	-\$ 10.747.725	\$ 32.738.970
Compras	\$ 18.795.000	\$ 3.800.000			\$ 22.595.000
Adiciones					\$ -
Reclasificación (+)					\$ -
Reconocimientos					\$ -
Reclasificación (-)					\$ -
Depreciaciones - Amortizaciones 2019	-\$ 6.956.487	-\$ 3.861.250			-\$ 10.817.737
Deterioro					\$ -
Bajas		-\$ 2.552.550			-\$ 2.552.550
Saldo a 31 de Diciembre de 2019	\$ 21.325.263	\$ 17.486.146	\$ 13.900.000	-\$ 10.747.725	\$ 41.963.684

4.1 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se reconocen los activos de muebles y Enseres y Equipo de Computación y Comunicación, utilizados por la empresa para propósitos administrativos, los cuales son registrados a su costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumulado, en caso de que existan.

Se genera la depreciación mensual de cada bien (incluyendo todos los bienes adquiridos por inversión) aplicando el sistema de línea recta.

Su valor neto en libros corresponde a la suma de **\$ 28.063.683,71**

4.1.2 Propiedad planta y equipo depreciadas totalmente y en uso.

De acuerdo al parágrafo 79(b) de la NIC 16, la información a revelar de propiedad planta y equipo, se muestra que los siguientes activos que corresponden a equipo de computación y comunicaciones quedaron totalmente depreciados y aún se encuentran en uso:

TIPO DE ACTIVO	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
MEMORIA DE ALMACENAMIENTO MICRO SD PARA DRON	309.400	309.400	0
2 CELULARES SAMSUNG GALASY S7	5.091.800	5.091.800	0

4.1.3 Bajas

La empresa dio de baja el valor en libros del siguiente activo por siniestro, el cuál fue indemnizado por la aseguradora:

TIPO DE ACTIVO	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	GASTO POR PÉRDIDA EN SINIESTROS
DRON DE VIDEO MAVIC PRO	4.176.900	1.624.350	2.552.550

Lo anterior fue llevado a comité de convergencia y saneamiento contable según acta reunión del día 27 de Diciembre de 2019.

4.2 OTROS ACTIVOS

En este grupo se representa el costo de la licencia del Software contable “Publifinanzas” por valor de \$13.900.000, los cuales no son objeto de amortización teniendo en cuenta que no se conoce el tiempo de vida útil, en el cual la empresa espera obtener beneficios económicos futuros; por lo tanto de acuerdo a lo establecido en la medición posterior para los activos intangibles de la Resolución 414 de 2014 estable: “(...) si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un intangible, se considerará que éste tiene vida útil indefinida y no ser objeto de amortización.

NOTA 5

5. CUENTAS POR PAGAR

En esta denominación se incluyen las cuentas que representan las obligaciones para la entidad, las cuales deben ser asumidas con los aportes de funcionamiento del Municipio de Armenia, que, de acuerdo al manual financiero del Ministerio de Transporte, son gastos no deducibles del proyecto, y se detallan a continuación:

Adquisición de bienes y servicios	1.085.628,73
Otras Transferencias	63.552.205,38
Aportes a fondos de pensión-empleado	579.042,00
Aportes a seguridad social -empleado	579.042,00
Aportes al ICBF y SENA	1.114.100,00
Saldos a favor de beneficiarios	34.126,00
Otros descuentos de nómina	144.800,00
Total Cuentas por pagar	67.088.944,11

NOTA 6

6. IMPUESTOS POR PAGAR

Los valores aquí registrados reflejan los tributos de orden nacional, departamental y local, discriminados así:

Retención en la fuente por Servicios	2.700,00
Retención en la fuente por Rentas de trabajo	3.601.000,00
Retención en la fuente por compras	101.181,00
Retención por Iva	216.853,00
Retención por Ica	15.252,00
Total Retenciones	3.936.986,00

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesetp / *Facebook:* Amable setp

Estampilla Prohospital	252.200,00
Estampilla Proadultomayor	250.500,00
Estampilla Procultura	126.000,00
Total Impuestos, contribuciones y tasas	628.700,00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	4.565.686,00

NOTA 7

7. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Esta cuenta representan los valores correspondientes a salarios y prestaciones sociales adeudados a 31 de Diciembre de 2019 discriminados así:

Nomina por pagar	4.385.598,00
Cesantías	16.890.738,00
Intereses a las cesantías	2.026.889,00
Vacaciones	4.834.103,00
Prima de Vacaciones	2.933.502,43
Prima de Servicios	1.552.728,00
Bonificaciones	2.355.513,00
Aportes a riesgos laborales	75.700,00
Aportes a fondos de pensión-empleador	1.737.200,00
Aportes a seguridad social -empleador	1.230.600,00
Aporte a Caja de Compensación	891.200,00
Total	38.913.771,43

NOTA 8

8. TOTAL PATRIMONIO

El patrimonio de la Entidad a 31 de diciembre de 2019 está representado como se muestra a continuación:

Capital Fiscal	46.656.151,00
Resultado de los Ejercicios Anteriores	21.134.562,97
Resultado del Ejercicio	(9.583.466,84)
Total	58.207.247,13

CUENTAS DE ORDEN

La Contaduría General de la Nación mediante Resolución 414 de 2014, emitió el Marco Normativo aplicable a las empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público estableció mediante el capítulo IV: Normas para la presentación de estados financieros y revelaciones, en el punto 1.3.2.1 Información a presentar en el estado de situación financiera en su parágrafo 5 “Adicionalmente, la empresa presentará en el estado de situación financiera, a continuación de los activos, pasivos y patrimonio, los saldos de las cuentas de orden deudoras contingentes, de control y fiscales, así como los saldos de las cuentas de orden acreedoras contingentes, de control y fiscales”

Adicionalmente mediante el Manual Financiero del Ministerio de Transporte para proyectos SETP implementó el procedimiento contable mediante el reconocimiento en las entidades gestoras de los sistemas de transporte masivo de los recursos de cofinanciación, girados directamente por la Nación y por los Entes Territoriales a las fiducias constituidas, el cual señala que se deben llevar los registros contables del proyecto en las cuentas de orden deudoras y acreedoras.

PROCESO Y RESULTADOS DE LA CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE.

Los Ingresos y gastos de la entidad se causan atendiendo los criterios de los proyectos de inversión. Se hacen conciliaciones entre las cuentas contables con las cuentas presupuestales, cuentas recíprocas.

NOTA 9

9. 835510 - ACTIVOS- EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN:

Auxiliar que muestra las partidas contables que reflejan el valor invertido en cada componente de acuerdo al manual Financiero del SETP, este valor está representado en la Cuenta Especial No. 51498772 DTN, correspondiente a los desembolsos que le realiza el Banco Interamericano de desarrollo a la entidad por contrato de préstamo crédito 2576 TC/ CO-1 y la Cuenta Especial No. 51498764 DTN correspondiente al por contrato de préstamo crédito 2575 OC/CO-1 discriminado así:

2. ACTUALIZACIÓN DEL VALOR DE LA CUENTA ESPECIAL DEL BANCO DE LA REPÚBLICA:			
	SALDO A NOVIEMBRE 30 DE 2019	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2019	VALORES A AJUSTAR
CREDITO 2575	792.416.748,55	737.225.086,69	(55.191.661,87)
CRDITO 2576	265.825.538,32	247.310.844,81	(18.514.693,50)
CUENTAS A AJUSTAR			
835510187005		55.191.661,87	
8915160007000	55.191.661,87	-	
835510187013		18.514.693,50	
8915160007000	18.514.693,50		
TRM 31 DE DICIEMBRE DE 2019 \$3.277,14			
	DOLARES	PESOS	
SALDO A NOVIEMBRE 30 DE 2019 EN US credito 2575	224.959,90	737.225.086,69	
SALDO A NOVIEMBRE 30 DE 2019 EN US credito 2576	75.465,45	247.310.844,81	
TOTAL		984.535.931,50	

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

NOTA 10

10. 835511- GASTOS-EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN:

Auxiliar que muestra las partidas contables que reflejan el valor invertido en cada componente de acuerdo al manual Financiero del SETP; y que ascienden a \$78.389.954.934,25, en cada auxiliar por se maneja por componente el cual comprende dos subcuentas que corresponden los dos últimos: 01 para la ejecución y 02 para la entrega de obras, la segunda de naturaleza crédito. Los valores contenidos en cada auxiliar de este código contable se pudieron establecer gracias al proceso de depuración contable, donde por medio de la información presupuestal, física y contenida en la herramienta POA, permitió dilucidar la realidad de las obras e inversiones ejecutadas que debía contener la información contable así como se refleja en el Estado de Inversión Acumulada a Diciembre 31 de 2019.

NOTA 11

11. 8390 - OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL:

Con el fin de tener registrado el perfil de aportes de la Nación y de cada uno de los Entes Territoriales participantes a los proyectos SETP que se encuentran definidos en los convenios de cofinanciación y otrosíes, y a la vez alimentar en forma sistematizada el informe “Estado de Inversión Acumulada – Columna D- Presupuesto (página 2)”;

se habilitó en las cuentas del proyecto la subcuenta 83909000- Otras Cuentas Deudoras de Control, Ejecución de proyectos de inversión, Transferencias para el desarrollo del SETP. Esta cuenta asciende a \$ 195.405.100.080,00.

NOTA 12

12. 930803007- RECURSOS ADMINISTRADOS EN NOMBRE DE TERCEROS:

Esta partida representa los saldos en el encargo fiduciario disponibles para el proyecto a 31 de diciembre, como se detallan a continuación:

Fuente de Financiación	Valor
Nación Otras Fuentes	0
Ente Territorial (Municipio)	1.805.197.406,78
Nación BID Préstamo 2575	4.779.203.734,03
Nación BID Préstamo 2576	95.199.099,09
Otros aportes Ente Gestor	385.462.766,86
Total Recursos	7.065.063.006,76

Los saldos según extractos bancarios de ésta cuenta presentan, como es normal en toda cuenta bancaria, diferencias con los saldos en libros; conciliadas como presentamos a continuación:

Saldo Extracto Bancos a 31 de Diciembre***	6.868.093.995,25
(+) Conciliación Cuenta Nación Otras Fuentes	0
(-) Conciliación Cuenta Ente Gestor (Crédito Sindicado)	(533.382,34)
(-) Conciliación Nación BID Préstamo 2575	(125.379.049,31)
(-) Conciliación Nación BID Préstamo 2576	(1.578.240,43)
(+) Conciliación Ente Territorial (Municipio)	(14.698.730,94)
(+) Conciliación Otros aportes Ente Gestor	339.158.414,53
Saldo en Libros	7.065.063.006,76

Actualmente se encuentran conciliadas las cuentas de fondos bancarios por fuentes de financiación como se evidencia en el anexo 7 por cada una de éstas. Es de anotar que mediante mesas trabajo con la Fiduciaria durante el año informado, se revisó lo encontrado con respecto a las diferencias existentes desde las anteriores conciliaciones; se tuvo que partir desde el inicio de movimientos de la cuenta de la fuente de financiación Nación Otras fuentes, para obtener un resultado satisfactorio, que nos permitiera llegar a los saldos reales e identificar diferencias con las cuentas correspondientes a la fuente de financiación Ente Territorial.

*** A continuación se relaciona los saldos por fuente de Financiación y tipo de cuenta en Bancos a 31 de Diciembre 2019:

NOMBRE FUENTE	PRODUCTO	NUMERO	ENTIDAD FINANCIERA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2019
Ente Territorial-Proyecto (Municipio de Armenia)	Cuenta Corriente	031-198443	Banco de Occidente	\$ 316,261.00
Otros Aportes Ente Gestor (Rendim Multas,etc)	Cuenta Corriente	031-199102	Banco de Occidente	\$ 3,584,860.89
Aportes Ente Gestor (Crédito Sindicado)	Cuenta Corriente	031-198872	Banco de Occidente	\$ 533,382.34
Aportes Ente Territorial - Proyecto (Municipio de Armenia)	Cuenta Corriente	031-198864	Banco de Occidente	\$ 37,727,134.38
BID Recaudadora de ahorros 031-91528-3	Cuenta de Ahorros	031-915283	Banco de Occidente	\$ 4,904,582,783.34
BID 2576 Recaudadora de ahorros 031-93766-7	Cuenta de Ahorros	031-937667	Banco de Occidente	\$ 96,777,339.52
Gastos Funcionamiento	Cuenta Corriente	031-199003	Banco de Occidente	\$ 0.00
TOTAL CUENTAS AHORROS Y CORRIENTES				\$ 5,043,521,761.47

NOMBRE FUENTE	PRODUCTO	NUMERO	ENTIDAD FINANCIERA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2019
Ente Territorial-Proyecto (Municipio de Armenia)-ICLD	Fics/Occitesoro	1101203000374	Fiduciaria de Occidente	\$ 468,520,534.44
Otros Aportes Ente Gestor (Rendim. Multas,etc)	Fics/Occitesoro	1101203000380	Fiduciaria de Occidente	\$ 42,719,491.44
Ente Territorial-Proyecto (Municipio de Armenia)-Sobretasa a la Gasolina	Fics/Occitesoro	1101203000396	Fiduciaria de Occidente	\$ 1,945,336.92
Ente Territorial-Proyecto (Municipio de Armenia)-SGP propósito general	Fics/Occitesoro	1101203000397	Fiduciaria de Occidente	\$ 1,253,205,803.79
Expropiaciones	Fics/Occitesoro	1101203000717	Fiduciaria de Occidente	\$ 58,181,067.19
TOTAL SALDO FONDOS INVERSION				\$ 1,824,572,233.78

Cifras expresadas en pesos

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



ESPA
TODAS
Alcaldía de Armenia
Compromiso Ciudadano

NOTA 13

13. 935501- PASIVOS

Este rubro se incluye las cuentas que representan las obligaciones del proyecto denominadas así:

Cuentas por Pagar	1.734.377.742,89
Depósitos sobre Contratos – Retención Garantía	940.893.146,29
Total Pasivos	2.675.270.889,18

13.1 Cuentas por pagar: En esta cuenta se representan las obligaciones que existen con los contratistas y compra de predios expropiados, las cuales se clasifican en subcuentas y se encuentran clasificadas por fuente de financiación así:

Cuentas por pagar ente territorial		
OP	BENEFICIARIO	VALOR
1377/2016	ZAPATA DANIEL	2.156.600,00
713/2015	VELEZ ARANGO JAIRO	792.160,31
1050/2018	RODRIGUEZ LOPERA TULIO CESAR	1.973.365,00
1374/2018	RODRIGUEZ LOPERA TULIO CESAR	609.710,00
284/2016	BEDOYA SANTA MARIA MARIELA	9.656,00
395/2016	VELASCO LOAIZA WILLIAN DARIO	23.860,00
719/2015	BBVA	6.027.196,50
720/2015	BBVA	15.269,67
709/2015	BANCO ANDINO DE COLOMBIA	2.784.664,22
707/2015	INVERCREDITO SERVICIOS FINANCIEROS	3.615.532,61
697/2015	BANCO COLPATRIA	1.079.974,81
716/2015	BANCO COLPATRIA	812.495,01
717/2015	COMERCIALIZADORA FERRETRIA SA	168.189,74
885/2017	INVERSORA PICHINCHA S.,A.	164.766,11
888/2017	FINANCIERA ANDINA S.A	147.052,13
889/2017	BANCOLOMBIA	84.050,21
890/2017	BANCOLOMBIA	5.493,20
892/2017	BANCOLOMBIA	33.399,00
896/2017	FOGAFIN	40.570,34
898/2017	ROJAS ORTIZ RAUL DE JESUS	1.221.462,00
899/2017	LOAIZA DE MONTEALEGR ALIRIA	240.870,00
900/2017	ROJAS ORTIZ RAUL DE JESUS	712.845,00
903/2017	CONJUNTO CERRADO ALEJANDRIA	35.340,00
911/2017	GUZMAN FRASICA JUAN MANUEL	9.286.566,00
1014/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	1.794.156,00
1383/2017	FINANCIERA ANDINA SA	660.199,60
1385/2017	INVERSORA PICHINCHA S.,A.	743.042,25
1386/2017	BANCOLOMBIA	149.943,41
1387/2017	BANCOLOMBIA	377.358,10
1392/2017	FOGAFIN	182.138,01
1393/2017	BANCOLOMBIA	14.659,58
1398/2017	CONJUNTO CERRADO ALEJANDRIA	996.660,00
1497/2017	ROJAS ORTIZ RAUL DE JESUS	975.480,00
1499/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	1.488.240,00
1500/2017	ROJAS ORTIZ RAUL DE JESUS	591.300,00
901/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	17.577,00
902/2017	CONJUNTO CERRADO ALEJANDRIA	1.567.142,00
1496/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	45.198,00
1399/2017	CONJUNTO CERRADO ALEJANDRIA	6.477.232,00
1051/2017	CENTRAL DE INVERSIONES CISA S.A.	1.480.301,79
1381/2017	CENTRAL DE INVERSIONES CISA S.A.	8.974.103,29
1049/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	1.081.703,00
1498/2017	ORTIZ MUÑOZ MARIA ZENEYDA	506.520,00
984/2019	VIAJES AÉREOS LIMITADA	1.629.138,00
TOTAL		61.793.179,89

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

CUENTAS POR PAGAR NACIÓN BID 2575		
OP	BENEFICIARIO	VALOR
1008/2019	ERNEST & YOUNG AUDIT SAS	20.927.563,00
1009/2019	ESE HOSPITAL DPTAL UNIV SAN JUAN DE DIOS	1.016.699.600,00
1010/2019	ESE HOSPITAL DPTAL UNIV SAN JUAN DE DIOS	435.728.400,00
1011/2019	CNC AGENCIA S.A.S	140.197.000,00
1012/2019	CNC AGENCIA S.A.S	59.032.000,00
TOTAL		1.672.584.563,00

13.2 Depósitos sobre contratos retención garantía - transferencias para el desarrollo de los setp.

Los auxiliares por este código contable muestran los valores retenidos por cada contrato, así como la fuente que se financió cada uno. A Diciembre 31 de 2019 se detalla así:

CONTRATISTA	VALOR PENDIENTE POR DEVOLVER EN RETEGARANTÍA	FUENTE DE FINANCIACIÓN
CONSORCIO VIAL ARMENIA	861.319.931,33	NACIÓN BID-CRÉDITO 2575
CONSORCIO VIAL ARMENIA	39.797.142,35	NACIÓN BID-CRÉDITO 2576
CONSORCIO VIAL ARMENIA	39.776.072,61	OTROS APORTES ENTE GESTOR
TOTAL	940.893.146,29	

NOTA 14

14. 935502 INGRESOS- EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN:

Los auxiliares que se manejan por este código contable representan los valores registrados como ingreso al proyecto por cada fuente de financiación desde que se empezaron a recibir aportes en efectivo a través del encargo fiduciario. El acumulado en contabilidad de los aportes a diciembre 31 de 2019 se detalla así:

Fuente de Financiación	Valor libros	Valor Fiducia	Diferencias
Nación Otras Fuentes	32.399.684.702,29	32.541.323.812,29	-141.639.110,00 *
Ente Territorial (Municipio)	41.993.655.492,02	41.993.508.439,89	147.052,20
Aporte Ente Gestor (Crédito sindicado)	3.500.000.000,00	3.500.000.000,00	0,00
Nación BID Préstamo 2575	40.875.037.797,54	40.733.398.687,54	141.639.110,00 *
Nación BID Préstamo 2576	6.237.832.855,14	6.237.832.855,14	0
Otros aportes Ente Gestor	1.442.379.020,57	1.967.263.347,69	-524.884.327,12
Total Aportes	126.448.589.867,55	126.973.327.143,55	-524.737.274,92

*** Entre los aportes Nación Otras fuentes y Nación BID Préstamo 2575 difiere un valor por \$141.639.110 que eran aportes de Nación Otras fuentes se reclasificaron a Nación BID 2575 por

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

BID, correspondiendo a reconocimientos de predios que se realizaron en el año 2016, este aporte fue reconocido directamente al Ministerio de Hacienda.

En la fuente de Ente Territorial (Municipio) la diferencia con los aportes que reporta la Fiduciaria con respecto a libros es de \$147.052,20 los cuales corresponden a rendimientos generados de la cuenta expropiaciones, dichos rendimientos fueron contabilizados por Fuente Ente Territorial, ya que según extractos entraron a esta cuenta.

En la fuente Otros aportes Ente Gestor la diferencia en cuentas de aportes corresponde a los rendimientos devueltos al municipio de Armenia.

NOTA 15

15. 939011 CONTRATOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN

Esta cuenta refleja el valor en saldos de los contratos pendientes de ejecución a 31 de Diciembre de 2019, con el fin de tener un mejor control sobre la ejecución de los contratos que se celebren en desarrollo del proyecto SETP se clasificado en auxiliares por fuente de financiación, los cuales están discriminados así:

TIPO CONTRATO	No. CONTRATO	DESCRIPCIÓN	CONTRATISTA	VALOR	FUENTE FINANCIACIÓN
OBRA	001 DE 2017	REHABILITACIÓN VIAL CRA 19	CONSORCIO VIAL ARMENIA	3.883.989.364,63	NACION BID 2575
				1.108.421.029,52	NACION BID 2576
CONSULTORIA	005 DE 2017	INTERVENTORIA CRA 19	INGENIERIA Y ESTUDIOS	749.475.415,10	NACION BID 2575
CONSULTORIA	003 DE 2017	CONSULTORIA PARA EL SUMINISTRO, IMPLEMENTACION Y	ESTEVEZ DE ROJAS MARTHA	16.678.342,00	NACION BID 2575
OBRA	001 DE 2019	CONSTRUCCION PEP HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	CONSORCIO PEP SAN JUAN DE DIOS	476.867.170,00	NACION BID 2575
				2.621.239.208,00	NACION BID 2576
CONSULTORIA	002 DE 2019	INTERVENTORIA PEP SAN JUAN DE DIOS	CONSORCIO TOTÉM	257.705.210,00	NACION BID 2575
OBRA	002 DE 2019	CONSTRUCCION PUENTE LOS QUINDOS	CONSORCIO PUENTE LOS QUINDOS 001	3.406.794.925,00	NACION BID 2575
CONSULTORIA	003 DE 2019	INTERVENTORIA PUENTE LOS QUNDOS TRAMO III	CONSORCIO INT GRUPO QUIMBAYA	397.729.720,00	NACION BID 2575
CONSULTORIA	001 DE 2019	INTERVENTORIA TERMINAL PUERTO ESPEJO	CABA INGENIERIA S.A.S	260.268.470,00	NACION BID 2575
ENCARGO FIDUCIACION	ADICION 007 DE 2019	ENCARGO FIDUCIARIO	FIDUCIARIA DE OCCIDENTE	33.124.640,00	ENTE TERRITORIAL
TOTAL				13.212.293.494,25	

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

NOTA 16

16. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representa el valor de los recursos transferidos por el Municipio de Armenia para cubrir los gastos de funcionamiento, los cuales no son elegibles del proyecto.

	AÑO 2019	AÑO 2018
TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	474.833.402,00	330.000.000,00
Otras Subvenciones	474.833.402,00	330.000.000,00
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	474.833.402,00	330.000.000,00

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

NOTA 17

17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

Este grupo representa los flujos de salida de recursos de la empresa los cuales son susceptibles de reducir el patrimonio durante un periodo contable bien sea por disminución de activos o por aumento de pasivos. Estos gastos son requeridos para el desarrollo del normal funcionamiento de la empresa. Los gastos de Administración se componen así:

	AÑO 2019	AÑO 2018
SUELDOS Y SALARIOS (17.1)	174.059.851,00	150.184.414,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS (17.2)	43.554.600,00	36.360.583,00
APORTES DE NOMINA (17.3)	8.827.200,00	7.267.600,00
PRESTACIONES SOCIALES (17.4)	60.952.009,00	59.839.201,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS (17.5)	32.793.390,00	40.791.247,00
GENERALES (17.6)	82.141.172,74	30.442.485,54
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	402.328.222,74	324.885.530,54

17.1 Sueldos y Salarios: Representa el valor de las remuneraciones causadas a favor de los empleados, como retribución por la prestación de sus servicios a la empresa como son sueldos y prestaciones sociales.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Sueldos de personal	168.651.132,11	145.160.068,00
Bonificación	5.408.719,00	5.024.346,00
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	174.059.851,00	150.184.414,00

17.2 Contribuciones Efectivas: Representa el valor de las contribuciones sociales que la empresa paga en beneficio de sus empleados a través de las entidades responsables de la administración como es el caso de las Empresas Promotoras de Salud, Riesgos Profesionales, Pensiones y Comfamiliar.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Aportes a la Caja de Compensación Familiar	7.060.100,00	5.812.900,00
Cotización Seguridad Social	14.765.500,00	12.351.508,00
Cotización a Riesgos Profesionales	882.000,00	758.900,00
Cotización a entidades administradora del régimen de Ahorro	20.847.000,00	17.437.275,00
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	43.554.600,00	36.360.583,00

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp

17.3 Aportes sobre la nómina: Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las empresas con destino al ICBF, SENA, ESAP y escuelas industriales e institutos técnicos.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Aportes al ICBF	5.295.500,00	4.360.600,00
Aportes al SENA	3.531.700,00	2.907.000,00
TOTAL APORTES DE NOMINA	8.827.200,00	4.360.600,00

17.4 Prestaciones sociales: Representa el valor de los gastos que se originan en pagos obligatorios sobre la nómina de las empresas, por concepto de prestaciones sociales.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Vacaciones	12.155.715,00	17.925.780,00
Cesantías	16.890.738,00	13.919.357,00
Intereses a las Cesantías	2.026.889,00	1.359.973,00
Prima de Vacaciones	7.609.848,00	4.520.743,00
Prima de Navidad	15.969.016,00	12.360.595,00
Prima de Servicios	5.316.037,00	8.795.740,00
Bonificación Especial de Recreación	983.766,00	957.013,00
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES	60.952.009,00	59.839.201,00

17.5 Gastos de Personal diversos: Representa el valor de los gastos que se originan en pagos e personal por conceptos no especificados en las cuentas relacionadas anteriormente.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Honorarios –Revisor Fiscal	32.793.390,00	40.791.247,00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	32.793.390,00	40.791.247,00

17.6 Generales: Representa el valor de los gastos necesarios para apoyar el normal funcionamiento y desarrollo de la empresa.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Materiales y Suministros	7.742.783,00	4.060.947,00
Mantenimiento	1.429.800,00	0,00
Viáticos y Gastos de Viaje	22.135.434,00	19.721.687,00
Comunicación y Transporte	1.065.128,74	659.851,54
Seguros Generales	49.625.140,00	0,00
TOTAL GASTOS GENERALES	82.141.172,74	24.442.485,54

17.7 Impuestos, Contribuciones y Tasas: Representa el valor de los impuestos, contribuciones y tasas causados a cargo de la empresa, de conformidad con las disposiciones legales.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Cuota de Auditaje y Fiscalización	8.100.000,00	6.000.000,00

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesetp / *Facebook:* Amable setp

17.8 Transferencias y subvenciones: Representa el valor de los recursos devueltos al municipio de Armenia por concepto de excedentes de los aportes por funcionamiento correspondientes a la vigencia.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Otras Transferencias	63.552.205,38	3.922.007,79

NOTA 18

18. DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los montos determinados para cubrir provisiones futuras de ocurrencia cierta, derivados de contingencias de pérdidas que puedan afectar el patrimonio de la empresa. Esta cuenta se discrimina de la siguiente manera.

18.1 Depreciación de propiedades planta y equipo: Representa el valor calculado para reconocer la disminución gradual de la capacidad operacional de los Edificios, Muebles Enseres y Equipo de Oficina como resultado del uso.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Muebles, enseres y equipo de oficina	6.956.486,17	1.355.250,00
Equipos de comunicación y computación	3.861.250,00	5.070.505,41
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	10.817.736,71	6.425.755,41

NOTA 19

19. OTROS INGRESOS

En esta denominación se incluyen los ingresos que no clasifican como ordinarios, tales como el ajuste al peso, e indemnización por siniestro.

	AÑO 2019	AÑO 2018
Aprovechamientos	1.986,84,00	5.508,29
Indemnizaciones	3.348.784,00	0,00
OTROS GASTOS	3.350.770,84	5.508,29

NOTA 20

20. OTROS GASTOS

En esta denominación se incluyen las cuentas representativas de los gastos de la empresa que por su naturaleza no son susceptibles de clasificarse en alguna de las anteriores cuentas. Esta

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesetp / *Facebook:* Amable setp



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



**ESPA
TODAS**
Alcaldía de Armenia
Empresarial Gestión

cuenta representa las siguientes subcuentas:

	AÑO 2019	AÑO 2018
Gastos Financieros	400.924,88	823.969,65
Gastos Diversos	7.210,97	0,00
OTROS GASTOS	408.135,85	823.969,65

NOTA 21

21. ANÁLISIS DEL RESULTADO

A pesar que Amable es una empresa industrial y Comercial del Estado, sus ingresos provienen en un 100% de las transferencias que realiza el municipio de Armenia, para el funcionamiento de la entidad, teniendo en cuenta que amable no tiene fines comerciales o de lucro, si no por el contrario es un Ente Gestor que ejecuta obras para el funcionamiento del Sistema Estratégico de Transporte público de Armenia.

Ahora bien, la empresa ha venido obteniendo unas pérdidas en el ejercicio, toda vez que se reconocieron en el Estado de Situación Financiera, la adquisición de bienes muebles y equipos de cómputo con recursos de inversión, que de acuerdo al manual financiero se registran en cuentas de orden, pero por el control que se tiene de estos bienes y a solicitud de la Contraloría Municipal de Armenia, fueron incorporados al activo.

No obstante a lo anterior, estos activos vienen generando una depreciación, la cual no es contemplada dentro de los recursos de funcionamiento, y no afecta el flujo de efectivo, por cuanto este es solo contable.

INFORMACIÓN ADICIONAL

1. Acciones Judiciales:

Demandas

DEMANDANTE	AMBIENTE ECOLÓGICO SAS Y MARTHA CECILIA CALDERÓN
DEMANDADO	AMABLE E.I.C.E. y MUNICIPIO DE ARMENIA Q.
RADICADO	6300133337552014002780
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO PRIMERO ADMINISTRATIVO EN ORALIDAD DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	REPARACION DIRECTA
PRETENSION	INDEMNIZACIÓN \$270.600.000

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



**ESPA
TODAS**
Alcaldía de Armenia
Empresarial Gestión

HECHOS GENERADORES	<p>El representante de Ambiente Ecológico SAS solicitó a la curaduría urbana de Armenia licencia de urbanismo y licencia de construcción de obra el día 15 de mayo de 2012, para dos predios distinguidos con las matriculas inmobiliarias 280 7620 y 280 -7625.</p> <p>La curaduría No.2 de esta localidad determinó que cierta área no podría ser utilizada en la construcción de obra nueva, por encontrarse una afectación vial establecida para la construcción de una vía que se halla a cargo de Amable EICE, que dicha resolución se notificó el 31 de octubre de 2012, luego de ello se presentó la demanda por las personas interesadas.</p>
ESTADO PROCESAL	A despacho para sentencia
ULTIMA ACTUACION	Ultimo estado notificado 31.10.2018, tramite de excepciones
POSIBILIDADES PROCESALES	<p>Es Alta habida cuenta que en estos casos le compete al municipio de Armenia efectuar la correspondiente inscripción en los certificados de matrícula inmobiliaria de la afectación de los bienes inmuebles que pretende afectar para la realización de las obras conforme lo menciona la ley 9 y la ley 388 de 1997.</p> <p>De otra parte la empresa Amable no es la encargada de efectuar la proyección de las vías de la ciudad ella solo intervine en la ejecución de las obras para el plan estratégico de transporte esperamos que los argumentos expuestos en la contestación de la demanda prosperen</p>

2.

DEMANDANTE	YAZMIN EDILIA MURGAS
DEMANDADO	AMABLE E.I.C.E. y MUNICIPIO DE ARMENIA Q.
RADICADO	630013333032016026700
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO EN ORALIDAD DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	REPARACION DIRECTA
PRETENSION	INDEMNIZACION \$50.000.000
HECHOS GENERADORES	<p>Que la señora Jazmín Edilia Murgas Ramírez, el día 18 de abril del año 2014, a eso de las 18.30 pm se movilizaba en su motocicleta por la calle 50 frente al número 16 -5,1 lugar en el cual se realizaban las obras por parte de Amable E.I.C.E y se encontraba un hueco que no tenía señalización, cayendo allí sufriendo lesiones personales dándole una incapacidad laboral del 17.5 %, según dictamen laboral aportado.</p>
ESTADO PROCESAL	A despacho
ULTIMA ACTUACION	<p>-10.04.2019: Audiencia de practica de pruebas, se incorpora contrato allegado por Amable E.I.C.E., se practica interrogatorio a perito y agente de tránsito, queda en firme peritaje, 02.05.2019 se presentan alegatos de conclusión 03.05.2019 A despacho para sentencia.</p>

POSIBILIDADES PROCESALES	En el proceso no se determinó con exactitud la realización de las obras, no hubo llamamiento en garantía por parte de ninguno de los demandados, por lo tanto se el juez el que entre a determinar la responsabilidad de las entidades demandadas.
---------------------------------	--

3.

DEMANDANTE	JUAN CARLOS RODRIGUEZ Y OTRO
DEMANDADO	AMABLE E.I.C.E. y MUNICIPIO DE ARMENIA Q.
RADICADO	630012333300020160039800
DESPACHO JUDICIAL	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO DEL QUINDIO.
ACCION	REPARACIÓN DIRECTA
PRETENSIÓN	INDEMNIZACIÓN \$900.000.000
HECHOS GENERADORES	Manifiesta la accionante que con las obras que se realizaron en la calle 26 de la ciudad de armenia Q, que con las partículas de polvo que se levantaron se dañó un equipo de alta tecnología utilizado para publicidad, lo que hace que ellos pretendan que se les reconozca el daño emergente y lucro cesante , en este proceso se llamó en garantía a la compañía de seguros al igual que al ejecutor de la obra, ya se llevó a cabo la audiencia del artículo 180 de la Ley 1437 de 2011, y próspero la excepción de falta de legitimación por pasiva para el municipio de armenia quedando vinculados solamente Amable EICE La compañía de seguros y el contratista.
ESTADO PROCESAL	Audiencia de pruebas el día 23-07-2019 a las 2.30 pm, se decretó nuevamente el dictamen pericial, ofician a la Universidad Autónoma de Pereira R., ordena oficiar las entidades requeridas con anterioridad para que den respuesta oportuna.
ÚLTIMA ACTUACIÓN	A despacho, 27.09.2019 16.10.2019 traslado e respuesta UGPP 25.10.2019N Min. Salud Responde requerimiento.
POSIBILIDADES PROCESALES	Se considera que es media habida cuenta que donde prosperen las pretensiones de la parte demandante podríamos ser condenados solidariamente los tres demandados aunque este contratista considera que existe una sobrevaloración de los perjuicios este proceso es mas de carácter técnico que jurídico, por lo tanto el éxito depende de los resultados que arroje el peritaje.

4

DEMANDANTE	SELENE DE LA SANTISIMA TRINIDAD-ROMAN FERNANDEZ
DEMANDADO	AMABLE E.I.C.E. y MUNICIPIO DE ARMENIA Q.
RADICADO	63001333300120170016000
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO TERCERO ADMINISTRATIVO EN ORALIDAD DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	CONTROVERSIAS CONTRACTUAL
PRETENSIÓN	\$70.000.000
HECHOS GENERADORES	La demandante pretende que la empresa AMABLE EICE del orden Municipal a raíz de la terminación del contrato de

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / *Teléfono:* (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / *Web:* www.armeniaamable.gov.co / *twitter:* @amablesetp / *Facebook:* Amable setp



El futuro
es de todos

Gobierno
de Colombia



**ESPA
TODAS**
Alcaldía de Armenia
Compromiso Ciudadano

	prestación de servicios inicio una acción constitucional Tutela por protección laboral reforzada la cual fue fallada a su favor hasta cuando el juez administrativo no dirima tal controversia, así mismo que se le cancele los meses que dejo de prestar los servicios por no haber sido contratada al igual que la sanción que trae la ley 361 del año 1997.
ESTADO PROCESAL	A despacho
ULTIMA ACTUACION	A despacho para sentencia
POSIBILIDADES PROCESALES	Alta a favor de la empresa habida cuenta que la señora al parecer ya tiene el estatus de pensionada lo cual hace que se acabe la protección laboral reforzad en cuanto a la cancelación o no de los meses dejados de laborar y que pretende que se le cancelen serán los jueces los que decidan sobre el particular.

5.

DEMANDANTE	LUCELLY TORRES
DEMANDADO	AMABLE E.I.C.E., MUNICIPIO DE ARMENIA Q., SETTA Y OTROS
RADICADO	630013333005 2017 15100
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO QUINTO ADMINISTRATIVO EN ORALIDAD DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	ACCION DE REPARACION DIRECTA
PRETENSION	\$644.350 + 50 SMLMV+ 50 SMLMV
HECHOS GENERADORES	La demandante transitaba por uno de los andenes construidos por AMABLE EICE, la cual sufrió un accidente en una mano y está solicitando el daño emergente y el lucro cesante
ESTADO PROCESAL	Pendiente notificación de los demás demandados (Consortio Vila Carrera 18 y Ediud Ospina Correa)
ULTIMA ACTUACION	23.08.2019 Juzgado ordena emplazamiento del demandado CONSORCIO CALLE 50.
POSIBILIDADES PROCESALES	Por determinar

6.

DEMANDANTE	GABRIEL EDUARDO LAVERDE PEREZ
DEMANDADO	CONSORICO CALLE 50 (INGEVIAS S.A.S., CONSTRUCTORA DIEZ CARDONA S.A.S.,) Y AMABLE E.I.C.E., MALLUCELLI TRAVELER SEGUROS, MUNICIPIO DE ARMENIA Q.
RADICADO	63001310500420180035200
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO CUARTO LABORAL DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	ORDINARIA LABORAL
PRETENSION	\$28.906.225
HECHOS GENERADORES	El demandante suscribió contrato laboral a término indefinido inferior a un año con el consorcio calle 50, al terminarse la obra, el consorcio calle 50 debía liquidar a sus empleados con el fin de obtener paz y salvo y terminar con su deber contractual con la

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / Teléfono: (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / Web: www.armeniaamable.gov.co / twitter: @amablesetp / Facebook: Amable setp



El futuro es de todos

Gobierno de Colombia



ESPA TODAS
Alcaldía de Armenia
Compromiso Ciudadano

	empresa Amable E.I.C.E., presuntamente a la fecha el demandante firmo el paz y salvo pero no le han cancelado su liquidación.
ESTADO PROCESAL	30.07.2019 presentaciones de contestación de demanda. 09.08.2019 juzgado requiere al demandante 29.08.2019 se ordena vincular a Detari (depositario de la constructora) y SAE SAS al proceso. 18.09.2019 Requiere al demandante y ordena oficiar SAE S.A.S.
POSIBILIDADES PROCESALES	Posibilidad de exoneración alta, las obligaciones contractuales fueron cumplidas por el contratista al momento de liquidar el contrato, se debe llamar en garantía a la aseguradora pues las pólizas se encuentran vigentes.

7.

DEMANDANTE	CARLOS BUITNAR BUITRAGO NAVARRO
DEMANDADO	MUNICIPIO DE ARMENIA Y EMPRESA INDUSTRIAL Y COMERCIAL DEL ESTADO AMABLE.
RADICADO	63001333300520180027400
DESPACHO JUDICIAL	JUZGADO QUINTO ADMINISTRATIVO DEL CIRCUITO DE ARMENIA Q.
ACCION	REPARACIÓN DIRECTA
PRETENSION	Perjuicios materiales (2 SMLMV), Perjuicios inmateriales (35 SMLMV).
HECHOS GENERADORES	El demandante fue atropellado el primero de octubre de 2007 por vehículo (Automóvil placas CLB 194) mientras transitaba en bicicleta por el sector carera 22 N° 20-57 (Sector Parque Valencia) y aduce que por obras atribuibles al Municipio y a Amable el sentido de la vía fue modificado, que no había señalización en el sitio y que por ello fue atropellado.
ESTADO PROCESAL	23.07.2019 presentaciones de contestación de demanda.
ULTIMA ACTUACION	Notificación a Amable E.I.C.E. el día 03.05.2019
POSIBILIDADES PROCESALES	Por determinar.

2. CUMPLIMIENTO DE SENTENCIAS:

- En el año 2019 no se ha condenado en procesos o costas al ente Gestor.


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
Contadora
T.P 149213-T

Dirección: Centro Administrativo Municipal CAM, piso 5 / **Teléfono:** (6) 741 71 00 ext.123

Email: amable@armenia.gov.co / **Web:** www.armeniaamable.gov.co / **twitter:** @amablesetp / **Facebook:** Amable setp



El futuro es de todos

Gobierno de Colombia



ESPA TODAS
Alcaldía de Armenia
Empresarial Gestión

Armenia, febrero 14 de 2020

Nosotros **JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ** como representante legal y **ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE** en calidad de contadora pública de la Empresa AMABLE EICE.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo a diciembre 31 de 2019, de conformidad a la Resolución 414 de septiembre de 2014 la cual contempla el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorro del público, dicho marco hace parte integrante del Régimen de contabilidad Pública expedido por la Contaduría General de la Nación, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se implementó el Manual de Políticas Contables; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
 1. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en irregularidades
 2. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Contraloría, DIAN, u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 3. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.

4. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.

c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de del año 2019.

d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.

f. Las garantías dadas a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de los mismos está garantizado.

g. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.

h. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.

i. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.

j. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.

k. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.

Cordialmente,


JESÚS ANTONIO NIÑO SÁNCHEZ
Gerente


ADRIANA DEL PILAR CALLEJAS DUQUE
Contadora
T.P 149213-T